

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общество с ограниченной ответственностью «КСИЛ- Югра».

г. Тюмень

17.03.2026г.

Введение.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КСИЛ-Югра» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, при этом в состав отчетности включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация.

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КСИЛ- Югра»
Сокращенное наименование	ООО «КСИЛ- Югра»
Место нахождения юридического лица	625013, г. Тюмень, ул. Пермякова, д.1 оф 507.
Юридический, фактический и почтовый адрес	625013, г. Тюмень, ул. Пермякова, д.1 оф 507.
Способ образования	Создание юридического лица
ОГРН	1177232008304
Дата регистрации	23.03.2017г.
Наименование регистрирующего органа	ИФНС по г. Тюмени №3
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7203414017
Код ОКПО	12093797
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.90 Торговля оптовая неспециализированная.
Сведения о среднесписочной численности работников юридического лица за предшествующий календарный год	3 Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.
Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на отчетную дату	да
Дата внесения сведений о юридическом лице в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства	10.04.2017г.

Территориально обособленных структурных подразделений	не имеет
---	----------

1.1 Информация о размере и структуре уставного капитала.

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

Сведения об участниках по состоянию на 31 декабря 2025 года	Доля, принадлежащая участнику
Кочкина Наталья Александровна	100%

1.2 Информация об органах управления.

Единоличный исполнительный орган — директор Кочкина Наталья Александровна назначен на должность согласно Решения № б/н от 20.03.2017г. на неопределенный срок.

Главный бухгалтер – Емельянова Марианна Викторовна.

1.3 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год.

Наименование показателя	За 2025 г., руб.
Выручка	59 955 052
Прибыль (налог)	1 504 816
Чистая прибыль	960 000

1.4 Анализ состава и структуры активов и обязательств.

Наименование показателей	На 01.01.2025г. руб.	На 31.12.2025г. руб.
Запасы	10 253 983	6 132 679
Денежные средства и денежные эквиваленты	12 073 732	6 561 805
Финансовые и другие оборотные активы	888 354	1 649 410

1.5 Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г., руб.
Себестоимость	36 208 242
Материальные затраты	15 696 628
Затраты на оплату труда	1 359 200
Отчисления на социальные нужды	338 095
Амортизация	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	53 602 165

В организации отсутствуют следующие группы активов и обязательств: основные средства, нематериальные активы, оценочные обязательства, резервы. Движения по основным средствам и нематериальным активам не происходило. Операции по приобретению и использованию внеоборотных активов не осуществлялись. Расшифровки статей баланса не составляются ввиду отсутствия существенных остатков и операций. События после отчетной даты, требующие отражения в отчетности, отсутствуют.

1.6 Способ раскрытия информации о госпомощи.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

1.7 Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества не проводился.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества, а также иные функции возложены на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации товаров, работ, услуг- по отгрузке, как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год, была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Руководством оценена возможность влияния обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты.

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 17 марта 2026 года.

Директор ООО «КСИЛ- Югра» _____ / Н.А. Кочкина /

Главный бухгалтер ООО «КСИЛ- Югра» _____ /М.В. Емельянова/