

Общество с ограниченной ответственностью "СНАБСЕРВИС ПЛЮС"
(ООО «СНАБСЕРВИС ПЛЮС»)
ИНН 3100022557, КПП 310001001, ОГРН 1233100011044
Адрес: 308023, Белгородская область, г.о. Город Белгород, г Белгород, ул Студенческая,
дом 24, помещение 3

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие положения

ООО «СНАБСЕРВИС ПЛЮС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Зарегистрировано в ЕГРЮЛ 12.09.2023.

Основной ОКВЭД 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

Применяет общую систему налогообложения.

С 10.10.2023 является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).

Среднесписочная численность за 2025 год – 1 человек.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

3. Прочая информация

• Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 рублей и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Бахтиярова Ксения Владимировна, доля участия – 50 процентов;
- Попов Дмитрий Юрьевич, доля участия – 50 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

- **Аренда**

По договору аренды № 01-12/25 от 01.12.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 308023, Белгородская область, г.о. Город Белгород, г Белгород, ул Студенческая, дом 24, помещение 3.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

- **Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает товары, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

- **Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025**

- Денежные средства – 217 658,31 руб. (остаток на расчетном счете)

- Долгосрочные заемные средства - 180 000,00 руб. (внесение займа от учредителя и генерального директора).

- Дебиторская задолженность – 678 412,11 руб.

Наименование показателя	Период	На начало года (по условиям договора)	Изменения за период		На конец периода (по условиям договора)
			Поступило	Списано	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60.02)	за 2025 г.	263 427,00	1 773 480,80	1 490 201,80	546 706,00
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.01)	за 2025 г.	0	6 872 700,00	6 833 700,00	39 000,00
По расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76.05)	за 2025 г.	58 400,00	6 360,00		64 800,00
Единый налоговый счет (счет 68.90)	за 2025 г.	7 762,30	227 805,11	225 816,30	9 751,11
Расчеты с подотчетными лицами (счет 71.01)	за 2025 г.	80 000,00		61 845,00	18 155,00
Итого:		409 629,30	8 880 345,91	8 611 563,10	678 412,11

- Кредиторская задолженность – 4 389 609,31 руб.

Наименование показателя	Период	На начало года (по условиям договора)	Изменения за период		На конец периода (по условиям договора)
			Поступило	Списано	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60.01)	за 2025 г.	3 754 716,00	5 997 320,80	6 605 619,80	4 363 015,00
минус НДС по авансам и предоплатам (76.АВ)	за 2025 г.	0	407 733,32	406 983,32	750,00
Налог на добавленную стоимость (счет 68.02)	за 2025 г.	17 876,31	1 558 796,56	1 553 183,56	12 263,31
Страховые взносы по единому тарифу (счет 69.09)	за 2025 г.	7 761,30	115 011,30	117 000,00	9 750,00
Расчеты с бюджетом (счет 68.04.1)	за 2025 г.	5 801,00	18 076,00	17 606,00	5 331,00
Итого:		3 786 154,61	8 096 937,98	8 700 392,68	4 389 609,31

- **Основные показатели деятельности организации**

В отчетном 2025 году выручка составила:

- по основному виду деятельности – 5 727 250,00 рублей

Затраты:

- фонд оплаты труда - 390 000,00 рублей

- транспортные расходы - 106 630,75 рублей

- аренда - 406 978,35 рублей

- прочие расходы (комиссия банка, консультационные и информационные услуги,) - 411 027 рублей

- **Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;

- финансовые вложения;

- обязательства по привлеченным кредитам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

В состав упрощенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 17 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «СНАБСЕРВИС ПЛЮС»



Бахтиаров А.В.