

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

Общество с ограниченной ответственностью «Сдэк Ярославка» (ООО «Сдэк Ярославка»)

ИНН 7716981798 , КПП 771601001, ОГРН 1237700319317

Адрес: 129337, Москва г, ш Ярославское, 116, 3

1. Общая информация об организации

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

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

53.20.3 - Деятельность курьерская

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

5. Аренда (заполняется если есть аренда и лизинг)

По договору аренды №... от 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:

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

6. Запасы

Если запасы есть в балансе:

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

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

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

7. Дебиторская задолженность

Общество имеет дебиторскую задолженность – 5025 тыс. руб.

8. Обязательства

Общество имеет задолженность по краткосрочным заемным средствам в сумме 0,00 тыс. руб., по долгосрочным заемным средствам в сумме 0,00 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 1220,00 тыс. руб.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Участниками Общества являются Тюрикова Ирина Олеговна и Шумилкин Андрей Георгиевич, доля участия каждого — 50 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды начислялись и выплачивались, включая НДФЛ.

Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 10 838 тыс. руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

11. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности составили 25638,00 тыс. руб., из них:

- материальные затраты 16901,00 тыс. руб.
- затраты на оплату труда 5927,00 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды 1778,00 тыс. руб.;
- амортизация 0,00 тыс. руб.;
- прочие расходы 1032,00 тыс. руб.

12. Органы управления

Исполнительный орган — директор Тюрикова Ирина Олеговна (Решение № ... от, срок полномочий или бессрочно).

Главный бухгалтер — Тюрикова Ирина Олеговна.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана (дата подписания).

Генеральный директор ООО «Сдэк Ярославка»

И.О. Тюрикова