

## Общество с ограниченной ответственностью «СДЭК-Москва»

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

### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СДЭК-Москва».

1.2. Юридический адрес – 119121, г. Москва, пер. 2-й Вражский, д.5, этаж 1, комната 5.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.07.2014.

1.4. Основной ОКВЭД – 52.10 деятельность по складированию и хранению

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человека

Пенсионеров и пред пенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 500 000 руб. Единственным участником является:

- А. В.. Бондарь с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А. В. Бондарь.

1.8. Деловая репутация

ООО «СДЭК-Москва», основанное в 2014 году, является Партнером партнерской сети «СДЭК».

### **2. Валюта отчетности**

Бухгалтерская отчетность ООО «СДЭК-Москва» составлена в тыс.руб.

### **3. Стандарты, по которым составлена отчетность**

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

### **4. Основные положения учетной политики**

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.

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.

<b>Положение учетной политики</b>		<b>Основание</b>
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)..	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

## **5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

Общество арендует помещение для осуществления деятельности по договору долгосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

## **6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отсутствуют. Организация осуществляет деятельность без использования собственных основных средств; при необходимости активы используются на основании договоров аренды, соответствующие платежи отражаются в составе расходов отчетного периода

## **7. Нематериальные активы**

По состоянию на 31.12.2025 г нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета

## **8. Запасы**

По состоянию на 31.12.2025 г запасы отсутствуют. В отчетном периоде запасы приобретались и использовались в полном объеме для осуществления текущей деятельности. Формирование складских запасов не производится, чтобы не привлекать дополнительные арендованные площади. Также в этом нет производственной необходимости.

## **9. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность сформирована из обеспечительных и текущих платежей за предстоящий период по аренде и других текущих предварительных платежей поставщикам услуг. На отчетную дату просроченная задолженность отсутствует. Организация применяет контроль лимитов отсрочки и регулярную сверку расчетов; по состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено.

## **10. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность представлена преимущественно расчетами с покупателями по наложенному платежу. Просроченная задолженность отсутствует, расчеты осуществляются в рамках договорных сроков.

## **11. Денежные средства и эквиваленты.**

Денежные средства размещены на расчетных счетах в банках и в кассе. Есть ограничения на использование денежных средств на отчетную дату на всех счетах организации. Ограничение наложено на каждый расчетный счет ФССП. Решение суда, на основании которого наложено ограничение, организация оспаривает.

## **12. Кредиты и займы**

В отчетном периоде организация привлекла краткосрочный займ для выполнения текущих обязательств. Так как существенная часть денежных средств, попавших под ограничения, на расчетных счетах являются наложенным платежом, принятым на ПВЗ у клиентов, который по договору организация обязана ежедневно перечислять в сервисную компанию.

## **11. Налоги и расчеты с бюджетом**

Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату отсутствует и погашается в установленные законодательством сроки. Просроченная задолженность и санкции отсутствуют

## **12. Инвентаризация**

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

## **13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 24919 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 2518 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением стоимости услуг.. Увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 2484 тыс. руб произошло из-за роста цены постоянных расходов организации.

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.

Руководитель Общества

\_\_\_\_\_ Бондарь А. В.