

Общество с ограниченной ответственностью "Жигулевск-Сервис"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «Жигулевск-Сервис»

Юридический адрес: 445359, Самарская обл, Жигулевск г, улица Морквашинская, дом 40, литера А, каб. 2.7

Дата государственной регистрации – 01.02.1999 г.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. Составила 18 чел.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

51.70 - Прочая оптовая торговля

Директор: Феклин Максим Сергеевич (Приказ № 1 от 15.02.2013 г. Единственный участник ООО «Жигулевск-Сервис», владеющий 100% долей уставного капитала в размере 10 000,0 руб.)

Главный бухгалтер: Загайнова Ирина Владимировна (Приказ №2 от 01.03.2013 г.)

2. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

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»

3. Основные средства

Организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится оборудование к установке.

4. Запасы

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.

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

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 211 806 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

7. Долгосрочные обязательства

В графе 1410 Бухгалтерского баланса за 2025 г. указана задолженность по кредитной линии, открытой в Банк ГПБ (АО) на основании кредитного соглашения об открытии кредитной линии No 3724-0020-КЛ.

8. Коммерческие расходы

В состав коммерческих расходов за 2025 г. входят:

Расход	Сумма
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	12 438,52
Оплата больничного	14 554,62
Оплата труда	6 219 261,01
Прочие затраты	11 37 8656,68
Страховые взносы	1 865 778,31
Транспортные услуги	111 866 678,78
Итого	131 357 367,92

К прочим затратам относятся услуги, относящиеся к прямым расходам на продажу.

Транспортные услуги по доставке товара от поставщика включаются в состав расходов на продажу ежемесячно, по мере реализации товаров. Сальдо по данной статье включают в строку 1210 «Запасы» в качестве составной части, расходов, формирующих ее.

9. 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.