

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Стим-ДВ» на 31.12.2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Стим-ДВ» оказывает услуги в сфере транспортно-экспедиторской деятельности, ОКВЭД 52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценивания.

2.3 Учет запасов

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценивания.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные показатели деятельности

Выручка организации за 2025г. составила 100 339 тыс. руб. Выручка за 2024г. составила 110 996 тыс. руб. В отчетном периоде наблюдается снижение выручки по сравнению с предыдущим годом.

Расходы организации по обычным видам деятельности за 2025г. составили 100 319 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж 100 319 тыс. руб.

Прочие доходы 1030 тыс. руб.

Прочие расходы 2669 тыс. руб.

По итогам отчетного периода получен убыток 1619 тыс. руб.

4. Основные показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Активы организации предоставлены следующим основными статьями:

Запасы – 83 тыс. руб.

Денежные средства - 133 тыс. руб.

Дебиторская задолженность - 1514 тыс. руб.

В структуре активов значительную долю занимают финансовые и другие оборотные активы в том числе дебиторская задолженность.

5. Структура пассивов

Непокрытый убыток организации на 31.12.2025г. составил 8750 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства – 3870 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства – 2981 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 3618 тыс. руб.

Отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации.

Руководитель организации:

Генеральный директор

Скопцов Дмитрий Юрьевич