

Общество с ограниченной ответственностью «ПОСТАВКА-М»

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

Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО «ПОСТАВКА-М»

Юридический адрес - 353900, г. Новороссийск, ул. Портовая, д. 20, офис 14.

Дата государственной регистрации — 30.01.2014 г.

ИНН 2315185655

КПП 231501001

Основной вид деятельности — Аренда и лизинг строительных машин и оборудования.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.

Директор общества — Дугин К.В..

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ПОСТАВКА-М» составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 .

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ПОСТАВКА-М» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13). Система налогообложения – основная система налогообложения.

ООО «ПОСТАВКА-М» применяет общий план счетов, а именно:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 60,62;
- финансовые результаты отражаются на счете 91 «Прибыль и убытки», без использования счетов. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Пояснения

Данные баланса	На 31.12.2025г.(тыс. руб)
Основные средства в том числе: Основные средства пригодные к использованию Права пользования активами	88 985 55 598 33 387
Запасы	727
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в том числе: НДС по приобретенным ОС НДС по приобретенным МПЗ НДС по приобретенным услугам	40 (85) 129 (4)
Дебиторская задолженность в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты по налогам и сборам Сальдо по ЕНС Расчеты по социальному страхованию и обеспечению Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Расходы будущих периодов	24 981 23 221 903 140 178 54 72 413

Денежные средства и денежные эквиваленты (расчетные счета)	626
Прочие оборотные активы	64
Уставный капитал	10
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)	40 407
Заемные средства в том числе: Краткосрочные займы Проценты по займам и кредитам	8 843 7 565 1 279
Кредиторская задолженность в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты по налогам и сборам Расчеты по НДС, не отраженные в ЕНС Расчеты по социальному страхованию и обеспечению Расчеты с подотчетными лицами Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	47 500 46 626 (5) 132 188 75 470 15
Обязательства по аренде	18 663

7. Дата составления текстовых пояснений: 19 марта 2026 года.

Директор _____

К.В. Дугин