Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Настоящие пояснения предоставляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.
2. Настоящие пояснения составлены в соответствии с п.54 ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".
3. Общие сведения об организации:
- Общество с ограниченной ответственностью "КОРЭТ-Сервис", ИНН 7006009348, КПП 700601001;
- основной ОКВЭД - Деятельность автомобильного грузового транспорта (49.41);
- Юридический адрес: Томская область, с. Каргасок, пер.Южный, д. 41;
- Фактический адрес: Томская область, с. Каргасок, пер.Южный, д. 41.
- единоличный исполнительный орган Общества - Петруненко Владимир Сергеевич;
- среднесписочная численность сотрудников - 0 человек.
4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.
5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организации".
6. В пояснениях раскрывается существенная информация.
7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):
7.1. Основные средства:
После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом, переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону увеличения (уменьшения) по сравнению с предыдущим отчетным периодом не осуществлялся. В связи с отсутствием основных средств сумма амортизации по основным средствам за отчетный период отсутствует.
7.2. Запасы:
В укрупненном показателе "Запасы" стоимость товаров составляет 0 тыс. руб., т.к. основным видом деятельности организации является оказание услуг и реализация товаров в основном носит сопутствующий характер при оказании услуг. При реализации товаров покупателю стоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.
7.3. Финансовые и другие оборотные активы:
В составе укрупненного показателя "Финансовые и другие оборотные активы" дебиторская задолженность составляет 8 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам 0 тыс. руб.
7.4. Капитал:
Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 10 тыс. руб.
7.5. Краткосрочная кредиторская задолженность:
Изменение в сторону увеличения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составила 18 тыс. руб. в связи с начислением налогов за 4 кв. 2025 года.
8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):
8.1. Выручка:
Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 1190 тыс. руб.
8.2. Расходы по обычным видам деятельности:
Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 134 тыс. руб.
В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 134 тыс. руб., в том числе материальные затраты 0 тыс. руб., затраты на оплату труда 0 тыс. руб., страховые взносы 0 тыс. руб.
Прочие расходы 9 тыс. руб.
8.3. Чистая прибыль за отчетный период 2025 года составила 975 тыс. руб. Дивиденды учредителю не выплачивались.

Директор В.С. Петруненко

20.03.2026