

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СИБЛОГИСТИКА»

(ООО «СИБЛОГИСТИКА»)

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.

и Отчету о финансовых результатах за 2025 г.

- Основной вид деятельности -
52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
 - Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
 - Как микропредприятие с доходом менее 120 млн. руб., среднесписочной численностью менее 15 человек, общество ведет упрощенный бухгалтерский учет и сдает упрощенную бухгалтерскую отчетность.
 - Учет основных средств.
После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 тысяч рублей списываются в расходы в момент признания к учету.
 - Учет запасов.
Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без обесценения, списываются по средней стоимости. Запасы для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
 - Оценочные обязательства не создаются и не отражаются в бухгалтерском учете.
 - Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, когда возникли.
 - Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами.
 - Существенные ошибки предшествующего отчетного периода, выявленные после сдачи бухгалтерской отчетности, исправляются без ретроспективного пересчета, с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.
10. Наличие и движение Основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период	На конец периода	
		первоначал. стоимость	накопленная амортизация	амортизация	первоначал. стоимость	накопленная амортизация
Машины и оборудование, кроме офисного	За 2025г	61	(33)	(12)	61	(45)
	За 2024г	61	(21)	(12)	61	(33)

11. Дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На конец периода
Расчеты с покупателями и заказчиками	3
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	110
Итого:	113

12. Обязательства.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
Долгосрочные займы	За 2025г	866	(360)	506
	За 2024г	600	266	866

Кредиторская задолженность.

Наименование показателя	На конец периода
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	28
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	652
Расчеты по ЕНС	3
Расчеты с подотчетными лицами	170
Итого:	853

13. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г	За 2024 г
Амортизация	12	12
Прочие затраты	369	291
Итого:	381	303