Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «СКИП» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "СКИП"

зарегистрировано 140073, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ЛЮБЕРЦЫ, ПГТ. ТОМИЛИНО, ТЕР. ЛОГИСТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР, ПРОЕЗД КОФЕЙНЫЙ, Д. 1, ПОМЕЩ. 3.309

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 р, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: 1
3. Основной вид деятельности: 46.38.29 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 7 человек.
5. Филиалы и представительства отсутствуют.
6. Имеется ОП, кпп 168445001 , 1684 - МИФНС №4 по Респ. Татарстан

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СКИП» утверждена приказом №25 от 25.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Способ оценки МПЗ- по средней

Стоимость оценки товаров- по стоимости приобретения

Учет затрат на счетах- 20,44

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ18) – не ведется

Отчетность: организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ.

3. Информация об аффилированных лицах

РЕПИН ДМИТРИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ— учредитель, 100% доли собственности.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году чистые активы составили:

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	6 742	2 885	-
2	II. Оборотные активы	125 214	127 178	117 663
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**131 956**	**130 062**	**117 663**
5	IV. Долгосрочные обязательства	62 950	31 000	35 420
6	V. Краткосрочные обязательства	43 524	75 070	63 342
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**106 473**	**106 070**	**98 762**
9	**Чистые активы*****	**25 482**	**23 992**	**18 901**

Отчет об изменении капитала:

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 490	1 490
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	25 472	25 482

Основные средства:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 233	(349)	2 700	-	-	(1 072)	-	-	-	-	-	5 933	(1 420)
	За 2024 г.	-	-	3 233	-	-	(349)	-	-	-	-	-	3 233	(349)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	2 228	-	-	-	-	-	-	2 228	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 742	2 885	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 717	2 800	-
Офисное оборудование	25	85	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Нематериальные активы:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Финансовые вложения:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы:

Фактическая себестоимость запасов на 31/12/2025 составила **37 640 151,69.** В том числе: сырье и материалы- 8 672 988,18, товары- 28 967 163,51