

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2025 год
ООО «Гигиена-Сервис»

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Гигиена-Сервис" (ООО " Гигиена-Сервис " - далее организация, ИНН 2636089135, ОГРН 1092635009972.

Организация создана 24.08.2009 года

Основным видом деятельности Организации является – 46.44 Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами.

По состоянию на 31.12.2025 г. Организация не имеет филиалов и представительств.

Единственным участником является КАДЫЖЕВ ЭЛЬДАР РАУФОВИЧ
Организация зарегистрирована по адресу – 355008, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, Г СТАВРОПОЛЬ, Ш МИХАЙЛОВСКОЕ, Д. 7, ПОМЕЩ. 81

В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся КАДЫЖЕВ ЭЛЬДАР РАУФОВИЧ.

Численность сотрудников в Организации - 30 чел.

II. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Положение по учетной политике, применяемой Организацией, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402 от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025 год утверждена приказом директора № 1 от 28.12.2024 г.

Система налогообложения: упрощенная- доходы. Доходы в целях налогообложения определяются кассовым методом.

Организация является плательщиком единого налога, в связи с применением упрощенной системы налогообложения, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых взносов на ОПС, ОСС от НС и ПЗ.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые включены в конкурсную массу и переведены в состав оборотных активов.

Формирование стоимости запасов производится по фактической себестоимости.

Списание стоимости запасов - по себестоимости единицы запасов.

Обязательная инвентаризация имущества, дебиторской и кредиторской задолженности.

Организация создает резерв по сомнительным долгам в порядке, установленном Методическими указаниями «Бухгалтерский учет оценочных резервов и оценочных обязательств».

Изменения в учетную политику на 2025 год внесены в связи с вводом в действие ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Переход на новые ФСБУ произведен перспективно, на показатели бухгалтерской отчетности существенно не повлиял.

2.1. Основа составления

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Организация составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенным формам.

2.2. Информация о непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Организации подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Прекращенная деятельность (операции) отсутствует

2.3. Существенность раскрываемой информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам.

2.3. Основные средства, инвестиционная недвижимость, права пользования активами

3. По строке 1150 "Основные средства" на конец отчетного периода показаны основные средства в сумме 4 116 тыс. руб. остаточной стоимостью, первоначальная стоимость 5 037 тыс. руб., амортизация 921 тыс. руб. Поступления ОС на сумму – 3 524, выбытия основных средств в отчетном периоде не было.

2.5 Запасы

По строке 1210 «Запасы» в сумме 50 926 тыс. руб. (товар) на 31.12.2024 год в сумме 50 025 тыс. руб.

3.1. Дебиторская задолженность

4. По строке 1240 "Финансовые и другие оборотные активы" отражена дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.25 в сумме 34 306 тыс. руб., на 31.12.24 г. – 17 632 тыс. руб.
5. Сомнительная задолженность отсутствует, резерв по сомнительным долгам не создавался. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.2 Денежные средства и их эквиваленты

6. По строке 1250 "Денежные средства" - сальдо на конец 2025 года 499 тыс. руб., в том числе остаток по счету 51 "Расчетный счет" составляет 499 тыс. руб.; на конец 2024 года – 6 670 тыс. руб., в том числе остаток по счету 51 "Расчетный счет" составляет 6 670 тыс. руб.

Поступление и расход денежных средств осуществлялся только по текущим операциям. За 2025 год поступило денежных средств в сумме 556 605 тыс. руб. Расход денежных средств направлен на погашение текущих расходов.

Валютные операции отсутствовали.

6.1. Капитал

На 31.12.2025 величина уставного капитала Организации составляет 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2025г. – 50 273 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 46 502 тыс. руб.

2.17.1. Заемные средства

7. По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены заемные средства в сумме тыс. руб. в сумме 13 269 тыс. руб., на 31.12.24 г. – 12 740 тыс. руб.

2.17.2. Кредиторская задолженность

По строке 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность" отражена краткосрочная кредиторская задолженность, по состоянию на 31.12.25 в сумме 24 808 тыс. руб., на 31.12.24 г. – 16 164 тыс. руб.

2.17.3 Прочие доходы и расходы

В бухгалтерской отчетности по строке 2340 «Прочие доходы» доходов за 2025 год в сумме 829 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности по строке 2350 "Прочие расходы" отражены расходы за 2025 году в сумме 2 993 тыс. руб.

Директор
24.03.2026г.

КАДЫЖЕВ Э. Р.