

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

Общество с ограниченной ответственностью «Тета-Сервис»
ИНН 2465283556 КПП 246601001 ОГРН 1122468068832
Адрес: 660017, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Красной Армии, 22/33

1. Общая информация об организации

ООО «Тета-Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.31.1 — Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 660017, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Красной Армии, 22/33

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары используемые в основной деятельности.

Списание товаров при продаже осуществляется по оптовой себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 518995,00 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является – Мишуров Сергей Викторович-доля участия -60%, Тимошенко Андрей Владимирович, доля участия- 40 %

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Основные показатели деятельности организации

- В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов»— 169878091 рублей;
- прочие доходы — 387927 рублей
- Стоимость покупных товаров — 111359666 рублей;
- амортизация ОС — 1656783 рублей;
- косвенные расходы — 41943862 рублей;
- фонд оплаты труда — 137 580 040 рублей;
- аренда помещений — 1252812 рублей;

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Управляющий ООО «Тета-Сервис» Тимошенко Андрей Владимирович.