

**ООО «Производственно-коммерческая фирма
«СибДорСтиль»
ИНН 3801065277/КПП380101001**

Пояснительная записка к балансу за 2025 год

1. Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности

Юридический адрес: 665806 г. Ангарск, 37 кв-л, д.7, кв. 10

Почтовый адрес: 665806 Иркутская область, г.Ангарск- 6, а/я 2243

Дата регистрации 04.02.2003

Основным видом деятельности является оптовая торговля товарами, предназначенные для дорожно-ремонтных работ, а также осуществляла изготовление дорожных знаков из собственного материала.

Уставный капитал составляет 15000 рублей и составляется из номинальной доли единственного участника Орав Александра Ольгердовича.

Среднесписочная численность предприятия в 2025 году составляла 4 человека.

Руководство текущей деятельностью в 2025 году предприятия осуществлялось директором Орав Александром Ольгердовичем.

Филиалов и обособленных структурных подразделений нет.

2. Учетная политика Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Основные средства амортизируются линейным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение. Себестоимость реализованной ГП и товаров формируется по методу оценки средней стоимости..

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения ООО «ПКФ «СибДорСтиль» на 2025 год утверждена приказом Директора по предприятию.

Раскрытие информации к отчетным формам.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Внеоборотные активы:

3. На балансе числятся основные средства, остаточная стоимость которых по состоянию на 31 декабря 2025 года равна 404 тыс. руб. В том числе:

ОС 2 группы 132 тыс. рублей

ОС 3 группы 270 тыс. рублей

ОС 8 группы 2 тыс. рублей

4. Оборотные активы:

4 Запасы предприятия составили на 31 декабря 2025 года: 36316 тыс.руб.

В том числе:

- материалы, предназначенные для дальнейшего использования в производстве готовой продукции и прочие материалы на сумму 4449 тыс. руб.,

- готовая продукция на сумму 1937 тыс. руб.,

- товары для перепродажи на сумму 28091 тыс. руб.,

- расходы будущих периодов на сумму 1839 тыс.руб.

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

- На 31.12.2025 г. сумма дебиторской задолженности составила 10682 тыс. рублей. В том числе задолженность поставщиков 6525 тыс. рублей. Прочая дебиторская задолженность 4157 тыс. рублей.
- На 31.12.2025 г. сумма кредиторской задолженности составила 29104 тыс. рублей. В том числе задолженность покупателей 25305 тыс. рублей. Прочие кредиторы 3799 тыс. рублей.

6. Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Доходы за 2025 г. составили 3473 тыс. рублей.

В том числе доходы от оптовой торговли товарами, предназначенными для дорожно-ремонтных работ, а также изготовления дорожных знаков составили 3473 тыс. рублей.

Прочие доходы за 2025 г. составили 838 тыс. рублей. В том числе доходы от списания безнадежной кредиторской задолженности составили 838 тыс. рублей.

Расходы за 2025 г. составили 4932 тыс. рублей в том числе:

Себестоимость проданных товаров, предназначенных для дорожно-ремонтных работ, а также изготовления дорожных знаков составила 2364 тыс. рублей.

Коммерческие расходы деятельности по продаже товаров, предназначенных для дорожно-ремонтных работ, а также дорожных знаков составили 2568 тыс. рублей.

Прочие расходы за 2025 г. составили 79 тыс. рублей. В том числе пени по налогам и сборам 42 тыс. рублей, плата за расчетно-кассовое обслуживание 37 тыс. рублей.

Доходы организации признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (применяется метод начисления в соответствии со статьей 271 НК РФ).

Коммерческие расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств (применяется метод начисления в соответствии со статьей 272 НК РФ) и определяются с учетом положений статей 318-320 НК РФ.

Директор

Орав А.О.