

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД
ООО «ТК Щербинин В.В.»

№ п/п	Наименование раздела	Описание
1	Общие сведения	
1.1.	Полное фирменное наименование юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «ТК Щербинин В.В.»
1.2.	Сокращенное фирменное наименование юридического лица	ООО «ТК Щербинин В.В.»
1.3.	Полное фирменное наименование юридического лица на иностранном языке	НЕТ
1.4.	ОГРН; ИНН; КПП	ОГРН 1124212001099; ИНН 4212034560; КПП 421201001
1.5.	Юридический адрес организации	652519, Россия, Кемеровская область-Кузбасс, г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Лесопильная д.41А
1.6.	Фактический адрес организации	652519, Россия, Кемеровская область-Кузбасс, г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Лесопильная д.41А
1.7.	Дата регистрации организации в едином государственном реестре юридических лиц	01.11.2012
1.8.	Наименование налогового органа, в котором стоит на налоговом учете, дата постановки	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по Кемеровской области 01.11.2012
1.9.	Размер уставного капитала	10000
1.10.	Общее количество акций в том числе:	нет
	количество акций привилегированных,	нет
	количество акций обыкновенных.	нет
1.11.	Номинальная стоимость 1 акции	нет
1.12.	Общее количество собственных акций выкупленных Обществом по состоянию на 31 декабря текущего года в том числе:	нет

	количество выкупленных собственных акций привилегированных, количество выкупленных акций обыкновенных.	нет
		нет
1.13.	Сведения об оплате уставного капитала	100%
1.14.	Сведения о регистраторе, протокол (№, дата)	
1.15.	Сведения об аудиторе, протокол(№, дата)	
1.16.	Ревизионная комиссия	нет
1.17.	Коллегиальный исполнительный орган	нет
1.18.	Основной вид деятельности организации ОКВЭД	49.4 - Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам
1.19.	Дополнительные виды деятельности организации ОКВЭД	46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями 49.3 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами 49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами 52.10.9 Хранение и складирование прочих грузов 86.21 Общая врачебная практика
1.20.	Лицензии, сертификаты, разрешения	ЛО-42-01-005470 Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")
1.21.	Сведения о СРО	нет
1.22.	Сведения об обособленных подразделениях, филиалах, дополнительных офисах	нет
1.23.	Органы управления организации	Высшим органом Общества является единственный участник
1.24.	Единоличный исполнительный орган организации	Директор
1.25.	Среднесписочная численность	3
1.26.	Сайт, e-mail, телефон	+7 (38456) 4-05-21,+7 (38456) 4-05-22,+7 (905) 073-62-69

1.27.	Система налогообложения	УСН
2	Основные элементы учетной политики	
2.1.	<p>Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».</p> <p>Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.</p>	
2.2.	<p>Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.</p>	
2.3.	<p>Основные средства, учет, исключения, амортизация, переоценка, инвентаризация, выбытие, списание</p>	<p>Объекты основных средств, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства одновременно по мере отпуска их в производство или эксплуатацию</p> <p>Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом</p> <p>Переоценка основных средств не осуществляется.</p> <p>Основные средства включаются в состав амортизируемого имущества с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором они были введены в эксплуатацию. Применять линейный метод амортизации основных средств по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам). При приобретении основных средств, бывших в употреблении, норму амортизации по этому имуществу определять с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.</p> <p>Резерв на ремонт основных средств не создавать. Расходы на ремонт основных средств признавать для целей налогообложения в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.</p> <p>Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.</p>
2.4.	Нематериальные активы, учет	Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической

	исключения, амортизация, переоценка, инвентаризация, выбытие, списание	(первоначальной) стоимости, которая определяется на дату принятия их к бухгалтерскому учету и исходя из способа их поступления в Общество. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом.
2.5.	Финансовые вложения	Затраты на приобретение финансовых вложений отражаются в бухгалтерском учете в момент перехода к Обществу права собственности. Финансовые вложение принимаются к учету по первоначальной стоимости.
2.6.	Материально-производственные запасы, товары, полуфабрикаты, готовая продукция учет, оприходование, списание, выбытие, инвентаризация	МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение или изготовление. При отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Применять метод оценки по методу скользящей средней стоимости при определении размера материальных расходов при списании МПЗ в момент их отпуска.
2.7.	Незавершенное производство	Не формирует
2.8.	Расходы будущих периодов	К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.
2.9.	Займы и кредиты	Не зависимо от статуса заимодавцев кредиты и займы группируются в бухгалтерском учете по критерию срочности. Расходы по кредитам и займам признаются расходами того периода, в котором они произведены, и отражаются в составе прочих расходов. Расходы по процентам признаются ежемесячно.
2.10.	Уставный, добавочный и резервный капиталы	Уставный капитал Общества составляет вклад участников Общества.
2.11.	Резервный фонд по сомнительным долгам	Предприятие может создавать резерв по сомнительным долгам.
2.12.	Резервы на возможные потери по займам (РВПЗ)	Не формирует
2.13.	Оценочные обязательства (резервы предстоящих расходов)	Не формирует
2.14.	Признание доходов	Кассовым методом
2.15.	Признание расходов	УСН с доходов расходы не учитываются
2.16.	Признание прочих доходов и расходов	Кассовым методом
2.17.	Информация о курсе ЦБ РФ, который действовал на отчетную дату по тем видам валют, которые использует в учете организация,	---

	может быть приведена в одном из разделов записки.	
2.18.	Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»	Не применяется
3	Основные показатели деятельности организации за 2024 год	
3.1.	Выручка от обычных видов деятельности	3 572 тыс. руб.
3.2.	Затраты на производство и реализацию продукции	1 598тыс. руб.
3.3.	Прочие доходы и расходы	Доходы -0, 3 885 тыс. руб. -расходы
3.4.	Финансовый результат и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовый результат деятельности организации	5 544 тыс. руб. убытки
4	Раскрытие информации по отдельным данным	
4.1.	Сравнительные данные (изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности по состоянию на 01 января текущего года с указанием причины)	Изменений не было
4.2.	Основные средства	нет
4.3.	Нематериальные активы	нет
4.4.	НИОКР	нет
4.5.	Расшифровка дебиторов и кредиторов	Дебиторская задолженность: Расчеты с покупателями и заказчиками 20 031тыс.руб. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами прочая 362 тыс.руб. Прочая дебиторская задолженность краткосрочная 11 тыс.руб. Кредиторская задолженность:

		Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты по налогам и сборам Расчеты по авансам полученным Прочая (зарботная плата) Расчеты с подотчетными лицами	18 тыс.руб. 174 тыс.руб. 7 тыс.руб. 183 тыс.руб. 5 тыс. руб.
4.6.	Оценочные обязательства и резервы	нет	
4.7.	Зарботная плата работников организации за 2024год	3 678 тыс.руб.	
4.8	Финансовые вложения	Займы выданные – 3325 750 тыс.руб.	
5	Информация о прекращаемой деятельности	нет	
6	События после отчетной даты	нет	
7	Условные факты хозяйственной деятельности	нет	
8	Информация о связанных (аффилированных) сторонах		
8.1.	Перечень аффилированных лиц	Не утвержден	
8.2.	Информация об управленческом персонале в 2025 году	Щербинин Валерий Васильевич – директор Приговорова Юлия Валериевна - Главный бухгалтер	
9	Государственная помощь и безвозмездное получение	нет	
10	Информация о совершенных обществом крупных сделках	нет	

Дата «25» марта 2025 года

Директор ООО «ТК Щербинин В.В.» _____ **В.В. Щербинин**