

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью “Сибэлкосервис “

ИНН 5404268820

КПП 540401001

ОГРН 1065404019999

Адрес: г. Новосибирск, мкр. Горский ,43 , офис 10

1. Общая информация об организации

ООО “Сибэлкосервис” является коммерческой организацией созданной и действующей в соответствии с законодательством российской федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 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 прав Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

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:

46.90

Торговля оптовая неспециализированная

46.69.2

Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин

47.78

Торговля розничная прочая в специализированных магазинах

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта “1С Комплексная автоматизация» (1С Предприятие).”

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% 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».

Основных средств организация на балансе не имеет и раздел не подлежит заполнению.

5. Аренда

Организация не арендует помещение под офис и склад, вся деятельность ведется в удаленном режиме.

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 проводилась.

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

Списание товаров при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По разделу 2 в строке 1210 указана остаточная стоимость товаров на конец 2025г. – 67 911 руб

7. Информация, подлежащая раскрытию.

Основные показатели деятельности организации:

Выручка по основному виду деятельности составила- 87069, 56 руб.

Внереализационные доходы, в основном списание дебиторской задолженности, с истекшим сроком исковой давности - 32181, 21 руб.

Доходов по другим видам деятельности не было.

Затраты на реализацию продукции:

Себестоимость проданных товаров- 61321, 14 руб.

Фонд оплаты труда -30 644,67 руб

Налоги, начисленные фонд оплаты труда- 9254,69 руб

Внереализационные расходы, в основном это услуги банка составили-14449,78 руб.

По итогам года Общество получило прибыль в размере 3580, 50 руб

Общество применяет режим УСН «Доходы-Расходы», по итогам декларации по УСН начислен налог 1% от оборота -2389 руб. Это отражено в отчете о прибылях и убытках по стр. 2460 «Прочее».

По итогам года чистая прибыль составила 1191, 50 руб, которая направлена на нераспределенную прибыль, данный показатель отражен по стр. 1370 в пассиве баланса и в дальнейшем будет учтен в составе резервного капитала по стр. 1360 «Резервный капитал»

В отчетном периоде у Общества предоставляло заемные средства, в результате чего увеличился показатель по стр. 1170 «Финансовые вложения» на сумму 81 819 руб. Вся сумма долга была предоставлена ИП Тигранян П.Р.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали нематериальные активы.

В связи с этим информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности не раскрывается.

8. Капитал, и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Тигранян Алвард Левоновна ИНН 540437278013, доля участия -100 %.

В 2025 году выплата дивидендов не производилась.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган- Тигранян Алвард Левоновна.

Главный бухгалтер не предусмотрен.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025г. Включены:

-Бухгалтерский баланс

-отчет о финансовых результатах

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2025.

Учредитель ООО «Сибэлкосервис» Тигранян А.Л.