

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Склад-Сервис»

ИНН 4220029884/КПП 422001001

1. ООО «Склад-Сервис» (далее – Общество») зарегистрировано 17.12.2009г. по адресу: 654018, Кемеровская область - Кузбасс обл, Новокузнецк г, Полесская ул, дом № 15, основной вид деятельности ОКВЭД 52.10 «Хранение и складирование прочих грузов», среднесписочная численность персонала за отчетный период составила 59 человек, уставный капитал – 15 000 рублей.

2. Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральным законом 402 – ФЗ от 06.12.2011, Федеральными стандартами бухгалтерского учёта РФ, учётной политикой организации. Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность.

3. В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» при признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Амортизация начисляется со следующего месяца после месяца принятия к учету ОС, начисление амортизации ОС на консервации и длительном ремонте не приостанавливается. Активы стоимостью до 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, свыше – в составе ОС.

4. Запасы учитываются по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, приобретенных за плату, признаем сумму всех затрат организации на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимое для потребления или использования. Фактическая себестоимость материалов формируется на счете 10 «Материалы». В соответствии с пунктом 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" при отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2024г запасы Общества составили – 1 463 тыс.руб.

На 31.12.2025г запасы Общества составили – 1 876 тыс.руб.

5. При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы, в отчетном периоде изменения способа финансовых вложений при их выбытии не было.

6. К денежным средствам относятся наличные денежные средства и денежные средства на расчетных счетах, к денежным эквивалентам относятся краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 12 месяцев.

На 31.12.2024г денежные средства и денежные эквиваленты Общества составили – 34 тыс.руб.

На 31.12.2025г денежные средства и денежные эквиваленты Общества составили – 201 тыс.руб.

7. В соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации» выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации.

Для целей налогообложения выручка исчисляется кассовым методом.

8. Общество применяет упрощенную систему налогообложения, расходы по обычным видам деятельности и управленческие расходы отражаются на счете 20 «Основное производство» по статьям затрат. Распределение по видам деятельности не осуществляется.

9. Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2024г составила – 28 623 тыс.руб., на 31.12.2025г – 28 597 тыс.руб.

10. Капитал и резервы Общества на 31.12.2024г составили – 18 053 тыс.руб., на 31.12.2025г – 22 136 тыс.руб., уставный капитал в том числе – 15 тыс.руб.

11. Краткосрочные заемные средства Общества на 31.12.2025г составили – 1 667 тыс.руб., без изменений.

12. Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2024г составила – 16 633 тыс.руб., на 31.12.2025г – 12 052 тыс.руб.

13. Существенных событий, влияющих на финансовое положение Общества после 31.12.2025г не произошло.

14. Общество не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

Директор



Шибаяев В.Н.

16.03.2026г.