Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- наименование: ООО «СДЭК ЭКСПРЕСС-ЮГ», ИНН/КПП 2311303932/231101001
- Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Деятельность почтовой связи прочая и курьерская деятельность (код ОКВЭД 53.20),
- юридический и фактический адрес: 350005, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Александра Покрышкина, д. 2/2, пом. 298,
- исполнительный орган Общества: Директор,
- среднесписочная численность сотрудников - 6.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса:

7.1 Основные средства:

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

7.2 Запасы:

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 135 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам отсутствует. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 514 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 565 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 602 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах:

8.1 Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 5 921 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 4 869 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 4 869 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 56 тыс. руб.; затраты на оплату труда 2 064 тыс. руб.; страховые взносы 620 тыс. руб.; прочие затраты 32 тыс. руб.

8.3 Прочие расходы за отчетный период составили 477 тыс. руб.

К прочим расходам относятся расходы на услуги банков 347 тыс. руб., выплаты по претензиям клиентов 130 тыс.руб.

8.4 Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 404 тыс. руб.

В отчетном периоде выплачивались дивиденды единственному участнику Организации.

Директор _____ Скиба Артём Васильевич

27 марта 2026 г.