

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СК-СЕРВИС»

ООО «СК-СЕРВИС»

107113, г. Москва, Сокольническая площадь, дом 4А, помещ. 4

ИНН 9718170340 КПП 771801001, ОГРН 1217700102399

Генеральный директор Федотов Вадим Олегович

8-915-180-66-24

1. Общая информация об организации

ООО «СК-СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата регистрации: 09.03.2021 год. Среднесписочная численность работников- 1 человек.

Предприятие занимается оптовой торговлей бумагой по 44-ФЗ. Основные заказчики- государственные и муниципальные органы.

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 2025 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 права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (пункт 54).

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов 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

ОСНОВНОЙ вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.76.1— Торговля оптовая бумагой и картоном

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов: кассовый метод признания доходов и расходов.

Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения (доходы, уменьшенные на величину расходов).

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основными средствами признаются средства, стоимость которых превышает 300 000 руб., амортизация начисляется линейным способом.

Резерв по сомнительным долгам не создается в связи с применением упрощенных способов учета.

Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

Предприятие не применяет ПБУ 18/02.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 300 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основных средств по состоянию на 31.12.2025 года предприятие не имеет.

5. Аренда

ООО «СК-СЕРВИС» арендует помещение для офиса и автотранспортные средства.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости приобретения, расходы на доставку списываются на затраты по мере их выполнения и оплаты.

Проверка на обесценение не проводится.

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

Остаток материальных запасов для реализации на 31.12.2025 г – 2854 т.р

Предприятие закупает бумажную продукцию для дальнейшей реализации гос. предприятиям.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты:

-остатки на счетах 3569 т.р.

- имеются депозиты в Альфа банке

8. Финансовые и другие оборотные активы:

-авансы поставщикам и задолженность за поставленные товары

Просроченная дебиторская задолженность у ООО «СК-СЕРВИС» отсутствует.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

10. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Федотов Вадим Олегович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены дивиденды в сумме 10 000 руб.

Начисление дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Нераспределенная прибыль на конец года составила 12173 т.р.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность:

Перерасход по авансовым отчетам, налоги, срок уплаты которых не наступил, дивиденды учредителю Общества (458 000 руб.).

Просроченная кредиторская задолженность у ООО «СК-СЕРВИС» отсутствует.

12. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Выручка предприятия-денежные средства от реализации бумажной продукции государственным заказчикам, поступившие на расчетный счет (стр.2110 отчета о финансовых результатах).

Расходы-затраты на покупку материалов, командировочные расходы, аренда.

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Федотов Вадим Олегович (Приказ № 1 от 09.03.2021, бессрочно).

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 29 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СК-СЕРВИС»

Федотов Вадим Олегович