

## **Общество с ограниченной ответственностью «Снабсервис22»**

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

#### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

- 1.1. Сокращенное наименование :ООО «Снабсервис22»
- 1.2. Юридический адрес 656012 , Алтайский край, г.Барнаул, ул.Маяковского, д.4,комната 4,13
- 1.3. ИНН 2224150951/ КПП 222401001
- 1.4. Дата государственной регистрации: 31.01.2012
- 1.5. Уставный капитал составляет: 10 000руб., учредитель с долей в уставном капитале 100%
- 1.6. Директор: Малышев Андрей Александрович
- 1.7.Обособленных подразделений нет
- 1.8. Основные виды экономической деятельности

25.9 Производство прочих готовых металлических изделий

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту. Бухгалтерская (финансовая ) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

#### **2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Ключевые положения учетной политики:

Основные средства

- Организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000руб.
- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

#### Учет аренды

- Для учета аренды применяем ФСБУ 25/2018.
- Согласно п.10 ФСБУ 25/2018 на дату получения предмета лизинга лизингополучатель отражает в бухгалтерском учете право пользования активом с одновременным признанием обязательств по аренде.
- В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (п.13 ФСБУ 25/2015)
- Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. (п.14 ФСБУ 25/2018)
- В бухгалтерском учете ежемесячно начисляется амортизация со стоимости права пользования активом.
- В расходы при определении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль включаются лизинговые платежи.

#### Материально-производственные запасы

- МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение.
- Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счет 15 и 16 не используется.
- Оценка МПЗ при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости
- Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехника, расходные материалы к ней, офисная мебель, канцелярские товары.

#### Доходы, расходы

- Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
- Доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от факта оплаты
- Расходы будущих периодов списываются равномерно.





## 5. Дебиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 589	-	390	-	(87)	-	-	-	2 892	-	-
	3а 2024 г.	2188	-	875	-	(474)	-	-	-	2 589	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 795	-	364	-	(80)	-	-	-	2 079	-	-
	3а 2024 г.	1198	-	818	-	(221)	-	-	-	1 795	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	794	-	7	-	(7)	-	-	-	794	-	-
	3а 2024 г.	990	-	50	-	(246)	-	-	-	794	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7	-	(7)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 589	-	390	-	(87)	-	-	X	2 892	-	-
	3а 2024 г.	2188	-	875	-	(474)	-	-	X	2 589	-	-

## 6. Обязательства

### 6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	416	2 689	-	.(379)	-	-	2 726
	За 2024 г.	538	537	-	.(659)	-	-	416
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	38	-	(8)	-	-	30
	За 2024 г.	-	68	-	.(68)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	416	99	-	(371)	-	-	144
	За 2024 г.	538	469	-	.(591)	-	-	416
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	2 313	-	-	-	-	2 313
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	219	-	-	-	-	219
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	15	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	416	2 689	-	.(379)	-	X	2 726
	За 2024 г.	538	537	-	.(659)	-	X	416

**7. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 932	11251
Затраты на оплату труда	768	768
Отчисления на социальные нужды	186	120
Амортизация	298	16
Прочие затраты	3 904	3445
Итого по элементам	17 088	15600
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	17 088	15600

Дата составления пояснений 27 марта 2026 года.

Директор ООО «Снабсервис22»

Малышев А.А.