

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

Общество с ограниченной ответственностью «ГИДРАВЛИКАСЕРВИС»
(ООО «ГИДРАВЛИКАСЕРВИС»)

ИНН 1840036075, КПП 184001001, ОГРН 1151840001500

Юридический адрес: 426072, Удмуртская Респ, Ижевск г, ул. 40 лет Победы, д. 78, кв. 225

ООО «ГИДРАВЛИКАСЕРВИС» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 18.02.2015г., является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства с 01.08.2016г. 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.

Основной вид деятельности – Производство прочих готовых изделий, не включенных в другие группировки (код ОКВЭД 32.99).

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Коновалов Павел Владимирович. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Коновалов Павел Владимирович (Решение №1 от 10.02.2015, на 5 лет).

Главный бухгалтер — Коновалов Павел Владимирович.

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.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет ПБУ 18/02.

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.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

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

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 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.

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

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов учёта. Дебиторская задолженность отражается в сумме, установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали Основные средства, НМА, финансовые вложения, в связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Расшифровка отдельных показателей.

В состав запасов по строке 1210 баланса отражены сырье и материалы для производства, товары, изделия - 15 898 тыс. руб.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Детализация задолженности:

Вид задолженности	На 31.12.2025г, тыс.руб.	Примечание
Дебиторская задолженность всего	4 915	Просроченной задолженности нет.
В том числе: Покупатели	4 374	
Авансы выданные	534	
Прочие дебиторы	7	
Кредиторская задолженность, всего	12 165	Просроченной задолженности нет.
В том числе: Поставщики	9 219	
Авансы полученные	304	
Налоги и взносы	460	
Прочие кредиторы	2 182	

По строке 1410 отражен займ от учредителя и директора Общества Коновалова П.В. для ускорения темпов предпринимательской деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 19 838 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 816 тыс. руб.

В 2025 выплата дивидендов не производилась.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ГИДРАВЛИКАСЕРВИС»

П.В. Коновалов