

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

## 1. Основные сведения об организации и собственниках

Общество с ограниченной ответственностью "ШЕРЛ КТК" создано 03 октября 2016 года.

Юридический адрес: Россия, 660067 г. Красноярск, ул. Семена давыдова, д.37, оф. 4

Обществу присвоены следующие коды общероссийских классификаторов:

- По ОКВЭД 52.29
- По КОПФ / ОКФС 12300 / 16
- По ОКПО 04840493
- По ОКЕИ 384

ИНН 2462050546/КПП 246201001

ООО «ШЕРЛ КТК» ставит своей целью получение прибыли путем осуществления следующих видов деятельности:

- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- Деятельность автомобильного грузового транспорта
- Предоставление услуг по перевозкам

Все виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим законодательством.

На конец отчетного периода на фирме трудоустроенных нет.

## 2. Информация о связанных сторонах

Учредителем общества является гражданин России. Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.

Руководство деятельностью предприятия ведет Генеральный директор. Он самостоятельно решает вопросы деятельности предприятия, действует от его имени, имеет право подписи и распоряжается имуществом предприятия, осуществляет прием и увольнение работников.

## 3. Данные об учетной политике организации

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления в том расчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или)

имущественных прав (метод начисления). Датой получения дохода признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав).

Для целей исчисления налога на добавленную стоимость налоговая база определяется по начислению.

При списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров, выполнении работ, оказании услуг, применять метод оценки по средней себестоимости.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Амортизация начисляется исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или ввода эксплуатацию и учитываются в составе материально-производственных запасов.

#### 4. Информация об отдельных активах и обязательствах

По основным средствам:

Сведения о первоначальной стоимости основных средств составляет 1 340 270,83руб. и сумме начисленной амортизации 1 340 270,83руб.

Анализ динамики финансовых результатов ООО «ШЕРЛ КТК» за 2024-2025гг.

№ п/п	Показатели	ед. изм.	2024г.	2025г.	Отклонение, (+;-)	Темп роста, %
А	Б	В	1	2	3 (2-1)	(2:1)*100
1	Выручка (нетто) от продажи продукции, работ, услуг	тыс. руб.	21 589,00	12 045,00	- 9 544,00	55,79
4	Затраты на производство и продажу продукции, работ, услуг	тыс. руб.	21 503,00	12 484,00	-9 019,00	58,06
6	Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	86,00	- 439,00	-1749,00	- 510,46
8	Прочие доходы	тыс. руб.	237,00	500,00	263,00	210,97
9	Прочие расходы	тыс. руб.	218,00	39,00	-179,00	17,89
10	Прибыль (убыток) до налогообложения	тыс. руб.	105,00	22,00	393,00	89,65

11	Налог на прибыль и другие аналогичные платежи	тыс. руб.	73,00	21,00	-52,00	28,77
12	Чистая прибыль	тыс. руб.	32,00	1,00	-31,00	3,12

В 2025г. у ООО «ШЕРЛ КТК» изменились финансовые показатели, которые отражены в таблице.

Генеральный директор

Д.А.Поникарев

\_\_\_\_\_