

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесцене- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесце- нение	переоценка		переклассифици- ровано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние
					перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние			перво- начальная (переоце- ненная) стои- мость	накоплен- ная амортиза- ция	перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20 25 г. ²	57	(6)	150	(-)	-	(58)	-	-	-	-	-	207	(64)
	за _____ 20 24 г. ³	-	(-)	57	(-)	-	(6)	-	-	-	-	-	57	(6)
в том числе: Офисное оборудование	за _____ 20 25 г. ²	57	(6)	150	()		(58)						207	(64)
	за _____ 20 24 г. ³		()	57	()		(6)						57	(6)
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 ____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20 ____ г. ³		()		()		()							()
в том числе: (группа)	за _____ 20 ____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20 ____ г. ³		()		()		()							()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за _____ г. ²		()		()		()					()
	за _____ г. ³		()		()		()					()
в том числе: (объект)	за _____ г. ²		()		()		()					()
	за _____ г. ³		()		()		()					()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	143	51	
в том числе:			
<i>Офисное оборудование</i>	143	51	
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе:			
<i>(группа)</i>			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
<i>Офисное оборудование</i>	143	51	
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
<i>(группа)</i>			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ 20 25 г. ²	50		100		()	(150)		
	за _____ 20 24 г. ³			107		()	(57)	50	
в том числе: <i>Офисное оборудование</i>	за _____ 20 25 г. ²	50		100		()	(150)		
	за _____ 20 24 г. ³			107		()	(57)	50	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		
в том числе: <i>(группа)</i>	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		
в том числе: <i>(группа)</i>	за _____ 20 ____ г. ²					()	()		
	за _____ 20 ____ г. ³					()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		



1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ 20 25 г. ²	27497	()	203446	(176071)	-	-	X	X	54872	()
	за _____ 20 24 г. ³	19357	()	147715	(139575)	-	-	X	X	27497	()
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	27497	()	203446	(176071)	-	-	-	-	54872	()
	за _____ 20 24 г. ³	19357	()	147715	(139575)	-	-	-	-	27497	()
товары											

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

	20 <u>25</u> г. ²	6681	()	2328		(4979)	()		X	4030	(
	3а 20 <u>24</u> г. ³	2389	()	5672		(1380)	()		X	6681	(

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²				()	()		
	за _____ 20__ г. ³				()	()		
в том числе:	за _____ 20__ г. ²				()	()		
	за _____ 20__ г. ³				()	()		
(вид)								
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	18105	21643		(2830)	()		36918
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	13578	7163		(2636)	()		18105

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за _____ 20 25 г. ²	5592	20231		(343)	()		25480
	за _____ 20 24 г. ³	664	5592		(664)	()		5592
краткосрочные займы	за _____ 20 25 г. ²	10485			(1495)	()		8990
	за _____ 20 24 г. ³	12125			(1640)	()		10485
расчеты по налогам и сборам	за _____ 20 25 г. ²	1485	606		(883)	()		1208
	за _____ 20 24 г. ³	338	1199		(52)	()		1485
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за _____ 20 25 г. ²	543	806		(109)	()		1240
	за _____ 20 24 г. ³	451	372		(280)	()		543
Итого	за _____ 20 25 г. ²	18105	21643		(2830)	()	X	36918
	за _____ 20 24 г. ³	13578	7163		(2636)	()	X	18105

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20 __ г. ⁵	На 31 декабря 20 __ г. ⁶	На 31 декабря 20 __ г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²			(_____)	(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	(_____)	
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²			(_____)	(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	(_____)	

2

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 <u>25</u> г. ²	За _____ 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	176071	139575
Затраты на оплату труда	4483	2216
Отчисления на социальные нужды	1161	596
Амортизация	59	6
Прочие затраты	7321	2120
Итого по элементам	189095	144513
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	189095	144513

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За _____ 20__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	
в том числе: (назначение)	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Директор

(наименование должности)

Маховико М.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.

Пояснения в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО «ЮГПРОМСЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Основным видом деятельности Общества по ОКВЭД 47.52 торговля розничная скоб

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного обеспечения.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств производится по распоряжению руководителя Общества.

2.3. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с этим применяет:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2000),
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и резервы" (ПБУ 1/2008),
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008),
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденных Министром финансов Российской Федерации,
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 14/2007),
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02).

2.4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.5. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одном условии: они используются для осуществления деятельности Общества. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца их ввода в эксплуатацию. Переоценка основных средств Обществом не производится.

2.6. По договору аренды № 24/3 от 01.11.2024 применяется упрощенный порядок учета и признания арендованного имущества. Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. 283054, ДНР, г. Донецк. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

2.7. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.8. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 1/2008). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 1/2008). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.9. В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и взносам, подлежащая уплате в бюджет, составляет _____ руб.

2.10. Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Маховиков Максим Владимирович, доля уча

2.11. 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.

Директор Маховиков М.В.

30 марта 2026 г.

ующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах

рского учета.

ванием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

геля предприятия перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных сл

Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на при
8), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N

утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

енное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

едеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными станд
временном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

сяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

з соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

дк, ул. Экономическая, д.34

«Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество

У 10/99).

ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый

.ствия — 100 процентов.

IX.

учаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

менение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (

№ 167н

артами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчет

отражает товары, материалы и иные активы, используемые в основной деятельности. Списан

и налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рег

(финансовой) отчетности, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерск

ность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерск

ние запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости. Единицей учета запасов

комендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

ому учету:

ого учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

в установлен номенклатурный номер.