

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025г

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

3.1. ООО «Сварог» ИНН 7810655350 КПП 781001001

3.2. Осуществляемые виды деятельности:

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (45.20)

- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов (ОКВЭД 45.31.1);

3.3. Юридический адрес

196006, Санкт-Петербург г, ул. Коли Томчака, дом 28, литера Ц, помещение 1-Н, каб.507

3.4. Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Виноградов Кирилл Юрьевич

3.5. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 человека (на 31 декабря 2024 года – 5 человек).

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. Учетная политика.

5.1 В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

5.2. 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".

5.3. Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 7545 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 3580 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 7406 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 2685 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам 270 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 1515 тыс. руб.

7.4 Финансовые вложения составляют 2900 тыс. руб. и являются средствами на депозитном счете.

7.5 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 7758 тыс. руб.

7.6 Долгосрочные заемные средства в размере 2183 тыс. руб. представляют собой заемные кредитные средства банка выданные организации под процент.

7.7 Другие долгосрочные обязательства в размере 5506 тыс. руб. представляют собой совокупный размер лизинговых платежей срок оплаты которых наступит не ранее чем через 12 месяцев.

7.8 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 480 тыс. руб. в связи с постоянным гашением своих обязательств перед контрагентами.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 63976 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 60394 тыс. руб.

8.3 В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 36295 тыс. руб., в том числе: материальные затраты 29600 тыс. руб.;

8.4 Прочие доходы составили 19 тыс руб дохода от вкладов по депозитам.

8.5 Прочие расходы в сумме 1102 тыс руб представляют собой в основном проценты уплаченные банку за использование кредитов.

8.6 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 1226 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Генеральный директор



Виноградов КЮ

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"18" марта 2025 г.