

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета.
Изменения в учетную политику не вносились.

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью "Шинсервис"
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 1644067976
Код причины постановки на учет (КПП): 164401001
Основной вид деятельности- ОКВЭД 45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

2. Основные средства организации

Стоимость внеоборотных активов по строке 1150 бухгалтерского баланса составила:
на 31.12.2024г. – 415 т.р.
на 31.12.2025г. – 307 т.р.
За 2025г начисленная амортизация составила 108 т.р.
Внеоборотных активы составили 2% от активов организации.

3. Запасы

Стоимость запасов по строке 1210 бухгалтерского баланса составила:
на 31.12.2024г. – 9 855 т.р.
на 31.12.2025г. – 9 712 т.р.
За 2025г. изменения запасов в сторону увеличения составило 143 т.р.
Запасы составили 75% от активов организации.

4. Финансовые и другие оборотные активы, строка 1240 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 4 407 т.р.
на 31.12.2025г. – 2 921 т.р.
За 2025г. изменения в сторону уменьшения составило 1 486 т.р.
Финансовые и другие оборотные активы составили 22,5% от активов организации.

5. Денежные средства, строка 1250 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 37 т.р.
на 31.12.2025г. – 62 т.р.
За 2025г. изменения денежных средств составило в сторону уменьшения составило 472 т.р.
Денежные средства составили 0,5% от активов организации.

Активы на 31 декабря 2025 г. характеризуются таким соотношением: 2% внеоборотных активов и 98% текущих. Активы организации за весь анализируемый период уменьшились на 1 245 тыс. руб.

6. Капитал, строка 1300 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – (-294) т.р., в т.ч нераспределенный убыток – (-304) т.р.
на 31.12.2025г. – (-533 т.р.), в т.ч нераспределенный прибыль – (-543 т.р.)
Уменьшение собственного капитала за 2025г. составило 239 т.р.

7. Долгосрочные заемные средства, строка 1410 бухгалтерского баланса на 31.12.2024г. – 0 т.р.

на 31.12.2025г. – 155 т. руб.

Увеличение долгосрочных заемных средств за 2025г. составило 155 т.р.

8. Краткосрочные заемные средства, строка 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2024г. – 566 т.р.

на 31.12.2025г. – 183 т. руб.

Уменьшение краткосрочных заемных средств за 2025г. составило 383 т.р.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность, строка 1520 бухгалтерского баланса на 31.12.2024г. – 14 443т.р.,

на 31.12.2025г. –13 198 т.р.

Уменьшение краткосрочной кредиторской задолженности за 2025г. составило 1 245 т.р.

В пассиве баланса наблюдается снижение по строкам краткосрочные заемные средства, краткосрочная кредиторская задолженность, капитал и резервы.

10. Основные показатели деятельности за 2025г:

- выручка – 8 374т.р.

- расходы по обычным видам деятельности – 8 297т.р.

- прочие доходы – 78 т.р.

- прочие расходы – 368 т.р.

- проценты к уплате – 0 т.р.

- налог на прибыль – 26 т.р.

- чистый убыток – (- 239т.р)

За 2025г. снижение выручки составило 8% по отношению за 2024г., чистый убыток составил 239 т.р.

Директор

Бариев А.Р.