

Общество с ограниченной ответственностью «ПС-Запчасть»

625059, Тюменская область, г. Тюмень, Велижанский тракт 5 км, дом 66, строение 1
ИНН 7203397964, ОГРН 1167232084414

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Основными видами экономической деятельности Общества в отчетном периоде являются:

- Код ОКВЭД 45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств;
- Код ОКВЭД 45.20.3 Мойка автотранспортных средств, полирование и прочих автотранспортных средств;
- Код ОКВЭД 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, и иными федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

Основные положения учетной политики:

1. Отчетный период – с 1 января по 31 декабря 2025 года.
2. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы».
3. Факты хозяйственной жизни отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления.
4. Амортизация основных средств и нематериальных активов не начисляется в связи с их отсутствием.
5. Оценочные обязательства и резервы под обесценение активов не создаются, так как отсутствуют условия, предусмотренные соответствующими стандартами.
6. Расходы будущих периодов в бухгалтерском учете не признаются.
7. Показатели отчетности сформированы в тысячах рублей.

3. Нематериальные активы

На отчетные даты 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. у Общества отсутствуют нематериальные активы, а также капитальные вложения в их создание или приобретение. Информация в табличной форме не приводится в связи с отсутствием показателей.

4. Основные средства

На отчетные даты 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. у Общества отсутствуют основные средства, права пользования активами (аренда), а также капитальные вложения в их создание или приобретение. Информация в табличной форме не приводится в связи с отсутствием показателей.

5. Финансовые вложения

На отчетные даты 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. у Общества отсутствуют финансовые вложения. Информация в табличной форме не приводится в связи с отсутствием показателей.

6 Запасы.

6.1. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025г.	94	43	(138)	-	-
	За 2024 .	159	1843	(1908)	-	94
в том числе: Сырье и материалы	За 2025г.	15	14	(29)	-	-
	За 2024 .	106	438	(529)	-	15
Товары	За 2025 .	79	29	(109)	-	-
	За 2024г.	53	1405	(1379)	-	79

7. Дебиторская задолженность.

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одноотчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025г.	1126	315	(829)	612
	За 2024г.	220	955	(49)	1126
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025г.	8		(7)	1
	За 2024г.	25	8	(24)	9
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025г.	1117	315	(822)	611
	За 2024г.	195	948	(25)	1117
Итого	За 2025 г.	1126	315	(399)	612
	За 2024 г.	220	955	(49)	1126

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	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г	555	11	(552)	14
	За 2024 г	422	503	(381)	555
в том числе:					

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	503	4	(503)	4
	За 2024 г.	234	488	(230)	503
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	0			0
	За 2024 г.	27		(27)	0
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32	1	(32)	1
	За 2024 г.	30	15	(13)	32
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20		(17)	3
	За 2024 г.	48		(28)	20
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	0	6		6
	За 2024 г.	83		(83)	0
Итого	За 2025 г.	555	11	(552)	14
	За 2024 г.	422	503	(381)	555

9. Обеспечения обязательств

На отчетные даты 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. у Общества отсутствуют как выданные, так и полученные обеспечения обязательств

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	138	1 876
Затраты на оплату труда	194	1 395
Отчисления на социальные нужды	59	423
Амортизация	-	-
Прочие затраты	77	1 693
Итого по элементам	468	5 387
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	468	5 387

11. Государственная помощь

В течение 2025 и 2024 годов Общество не получало бюджетных средств, грантов или бюджетных кредитов

12. Иная информация.

Информация об участниках (учредителях). Уставный капитал Общества в размере 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Василевич Н.А. с долей 15 процентов;
- Гринь В.Ф. с долей 15 процентов;
- Немятов А.В. с долей 39,375 процентов;
- Тенчикова Н.А. с долей 26,25 процентов;
- Тенчикова Н.А. с долей 4,375 процентов.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПС-Запчасть» за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Директор

И.Н. Сосновский