ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭКСПЕДИЦИЯ»

ИНН 4205120680 КПП 420501001 650002, г. Кемерово, пр. Шахтеров, стр. 14, офис 10

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Экспедиция».

1.2. Юридический адрес: 650002, г. Кемерово, пр. Шахтеров, стр. 14, офис 10.

1.3. Дата государственной регистрации: 09.01.2007.

1.4. Основной ОКВЭД: 47.1 1 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

1.5. Уставный капитал составляет 260 000 руб. Участниками являются:

Д.П. Давиденко с долей 100 процентов

1.7. Сведения о руководстве

Директор Общества: Д.П. Давиденко (решение № 18 от 14.11.2022).

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

нематериальные активы;

финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4.1. Основные средства

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 10 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации 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.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

4.2. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов

4.3. Учет доходов и расходов

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

4.4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует торговые помещения по договорам аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету:

Офисное оборудование	660 тыс. руб.
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 тыс. руб.
Оборудование, кроме офисного	29 тыс. руб.

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы и товары:

Материалы	13 тыс. руб.
Товары для продажи	6 233 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 отражены:

Задолженность поставщиков	242 тыс. руб.
Задолженность покупателей	15 446 тыс. руб.
Переплата по страховым взносам	89 тыс. руб.
Задолженность персонала	190 тыс. руб.
Задолженность разных дебиторов	3 975 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 отражены:

Задолженность поставщикам	4 809 тыс. руб.
Задолженность покупателям	473 тыс. руб.
Задолженность в бюджет по налогам	212 тыс. руб.
Задолженность персоналу	269 тыс. руб.
Задолженность разным кредиторам	17 775 тыс. руб.

Дата составления пояснений 28 марта 2026 года.

Директор Д.П. Давиденко