

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

1. РАЗДЕЛ. Общая информация об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "СИБТРАЛСЕРВИС"
ИНН/КПП/ОГРН	2411034627/ 241101001/ 1252400008629
Юридический адрес	Красноярский край, м.р-н Емельяновский, с.п. Солонцовский Сельсовет, тер. Кубековская Промзона, строение 26А/1
Генеральный директор	Корбут Роман Николаевич
Бухгалтер	Корбут Роман Николаевич
Расчетный счет	
Номер р.счета / Корр. счет	40702810931710001089/ 30101810800000000627
Банк / БИК	КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8646 ПАО СБЕРБАНК / 040407627
Контакты	
Телефон/ Электронная почта	+79232827976/ rg124@bk.ru
Дополнительные реквизиты	
Система налогообложения	ОСНО 22% Дата регистрации 14.04.2025
ОКТМО/ОКПО	04701000 / 77715376
ОКВЭД	45.20
Численность	1 человек
Размер уставного капитала	10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственный участник Общества Корбут Роман Николаевич, доля участия — 100 процентов. В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Обособленные подразделения отсутствуют

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. РАЗДЕЛ. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «СИБТРАЛСЕРВИС» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ). ООО «СИБТРАЛСЕРВИС» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», а также прочие обязательные стандарты и положения. ООО «СИБТРАЛСЕРВИС» не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

По ДОГОВОР СУБАРЕНДЫ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА № 2 от 01.05.2025 года Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 660111, Красноярский край, г.о. Город Красноярск, тер. Кубековская Промзона, строение 26А/1

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

3. РАЗДЕЛ. «Учетная политика»

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. **Основные средства (Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020)** - относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы (Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019)- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали. Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Расходы в соответствии с планом счетов бух учета расходы ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж»

4. РАЗДЕЛ. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Предприятие создано в апреле текущего года и осуществляет ремонт тралов и полуприцепов большегрузных автомобилей. Для выполнения ремонтных работ арендовано помещение 720 м2.

За 2025 год выручка (код 2110) от выполнения ремонтных работ составила **3 105 тыс. рублей.**

Чистая прибыль (код 2400)-25 тыс. рублей

Налог на прибыль (код 2410)- **8 тыс. рублей**

Основных средств не приобретали, амортизацию не начисляли.

На конец 2025 года в связи с неплатежеспособностью клиентов образовалась дебиторская задолженность (код1240) по расчетам с покупателями в сумме **182 тыс. рублей.**

На конец отчетного периода в балансе по строке(код 1520) отражена кредиторская задолженность в сумме **119 тыс. рублей,** в том числе:

По расчетам с поставщиками 89 тыс. рублей

По налогам и сборам текущая задолженность составила 30 тыс. рублей.

5. РАЗДЕЛ. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Предприятие планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не планируется.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. РАЗДЕЛ. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

Предприятие проводило инвентаризацию материально-производственных запасов 30.12.2025 года. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. РАЗДЕЛ. Дата составления документа пояснений

Дата составления пояснения и подписанной отчетности: 30.03.2026года

Генеральный директор  Корбут Роман Николаевич.