

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью "Сиб-Эко Дальний Восток"

1. Деятельность

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Сиб-Эко Дальний Восток"

1.2. Сокращенное наименование: ООО "Сиб-Эко ДВ"

1.3. Адрес местонахождения: 680006, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Индустриальная, д. 19, офис 14

1.4. ИНН/КПП: 2724165498/272301001

1.5. ОГРН: 1122724007141

1.6. ОКПО: 22149961

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 13.07.2012г.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

- Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (код ОКВЭД 46.71)

- Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой (46.74.2)

-

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ

" О бухгалтерском учете" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

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".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и

- условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

2.5. Основных средств и нематериальных активов на балансе общества нет.

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

По строке 1210:

- запасы на 31.12.2024 тыс.руб. - 6290
- затраты - 2965
- списано - 2662
- запасы на 31.12.2025 - 6593

2.8. Дебиторская задолженность по строке 1240 отражена в тыс.руб.

на 31.12.2024г. - 1754

поступило - 8552

списано - 8734

на 31.12.2025г.- 1572

Кредиторская задолженность по строке 1520:

на 31.12.2024 - 1487
поступило - 6320
списано - 6655
на 31.12.25г. - 1152

2.9. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

По строке 2110 отражена выручка Общества за отчетный и предыдущий период отчетному году в сумме 4001 тыс.руб. и 4187 тыс.руб. соответственно.

По строке 2120 отражены расходы Общества за отчетный и предыдущий период отчетному году в сумме 3546 тыс.руб. и 3764 тыс.руб. соответственно:

- материальные 2116 тыс.руб. и 2043 тыс.руб
- оплата труда 330 тыс.руб. и 300 тыс.руб.
- фонды 100 тыс.руб.и 91тыс.руб.
- прочие 1000 тыс.руб. и 1330 тыс.руб.

Директор _____ Устинов Дмитрий Вячеславович

26 марта 2026 г.