

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО Фирма «Сибирь Экспресс Сервис»
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО Фирма «Сибирь Экспресс Сервис» поставлено на учет в ИМНС по Ленинскому району г.Новосибирска 06.07.2000г.

1.1.2. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- оптовая торговля (ОКВЭДы 46.44.1, 46.49.1, 46.61.2, 46.49.42, 46.74.3, 46.43.1, 46.41.1 и др.);

- розничная торговля (ОКВЭД 47.19.1).

1.1.3. Реорганизация юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица ООО «ТЦ МЕГАПОЛИС» инн 5433960313 01.09.2025г.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.0. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО Фирма «Сибирь Экспресс Сервис» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- 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 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;

- 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;

2.2. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС и капвложения в ОС на обесценение.

2.2.3. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

2.2.4. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

2.3.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.4. Запасы

2.4.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.4.2. Списание запасов при продаже и для управленческих нужд осуществляется по средней себестоимости.

2.4.3. Резерв под обесценение материалов, товаров не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. Проверка на обесценивание не проводится.

2.5. Доходы и расходы

2.5.1. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

4. Информация о доходах и расходах

4.1. Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
Розничная торговля	59794	21496
Оптовая торговля	100402	36096

4.2. Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.) за 2025 год
Прочие доходы, всего	915
в том числе:	
Заккрытие резерва по сомнительным долгам	332
Вознаграждение от поставщика	100
Согласно акту сверки	58
Оприходованы излишки	76
Прочее	349
Прочие расходы, всего	2057
в том числе:	
Услуги банка	1141
Налоги	44
Формирование резерва по сомнительным долгам	376
Согласно акту сверки (Без отнесения на расходы по налогу на прибыль)	88
Списание брака (Без отнесения на расходы по налогу на прибыль)	143
Прочие	265

5. Иная информация

5.1. Информация, раскрываемая ООО

5.1.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

5.2. Иная информация

5.2.1 Бенефициарными владельцами являются три физических лица - граждане Российской Федерации. Персональные данные бенефициарных владельцев не раскрываются, поскольку отсутствует согласие на раскрытие этой информации.

Генеральный директор

Коновалов С.В.

30.03.26