

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО «Югтехсервис».

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «Югтехсервис», ИНН 6168088990, КПП 616801001

- осуществляемый вид/виды деятельности (ОКВЭД): 45.31 «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями».

- юридический адрес: 344103, г.Ростов-на-Дону, ул.2-я Огуречная, д. 34/12

- исполнительный орган Общества: Генеральный директор.

- среднесписочная численность сотрудников: 2 человека.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства: После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 612 руб.

7.2 Запасы: В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 31 714 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по способу оценки ФИФО.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы: В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 983 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 526 тыс. руб.

7.4 Капитал: Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 23 948 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность: Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1 883 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 44 538 тыс.руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 34 958 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 31 995 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 522 тыс. руб.; затраты на оплату труда 635 тыс. руб.; страховые взносы 193 тыс. руб.; амортизация 0,6 тыс. руб.; прочие затраты 1 612,40 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль за отчетный период составила 7 010 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

В соответствии с действующим ФСБУ показатели в отчете о финансовых результатах отражены свернуто и поэтому произошло изменение показателей за 2024 год.