Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Волжская Торгово-Сервисная компания»
(ООО «ВТСК»)

ИНН 3435140506, КПП 343501001, ОГРН 1213400001627

404119, Волгоградская область, г. Волжский, пр-т Металлургов, д.6В, офис 315

1. Общая информация об организации

ООО «Волжская Торгово-Сервисная компания»» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Единоличный исполнительный орган — Директор Сюзиков Виталий Владимирович

Главный бухгалтер — Сюзиков Виталий Владимирович.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

33.12 - Ремонт машин и оборудования;
43.21 - Производство электромонтажных работ;
45.20 - Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— гудвилл;

— нематериальные активы;

— нематериальные поисковые активы;

— материальные поисковые активы;

— основные средства;

— инвестиционная недвижимость;

— финансовые вложения;

— отложенные налоговые активы;

— прочие внеоборотные активы;

— долгосрочные активы к продаже;

— НДС по приобретенным ценностям;

— прочие оборотные активы;

— собственные акции, выкупленные у акционеров;

— накопленная дооценка внеоборотных активов;

— добавочный капитал (без переоценки);

— резервный капитал;

— отложенные налоговые обязательства;

— оценочные обязательства;

— прочие обязательства;

— доходы будущих периодов.

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

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	1543	-	1134	-
в том числе:					
Сырье и материалы	За 2025 г.	1543	-	1134	-

6. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2579	-	10035	-
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	624	-	2859	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1794	-	7176	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	143	-		-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18	-		-

7. Финансовые вложения (за исключение денежных эквивалентов

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Депозитные счета	200	4400

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства на расчетном счете в банке	1035	421	194

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

10. Нераспределенная прибыль

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нераспределенная прибыль	5876	2847	4573

11. Заемные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Предоставленные займы и кредиты	4062	2108	1795
Проценты по займам	464	464	

12. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4884	-	1992	-
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1751	-	1190	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1451	-	390	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	626	-	376	-
Расчеты с персоналом аренде авто	За 2025 г.	57		35	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	999	-	1	-

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «ВТСК» _____ В.В. Сюзиков
М.П.