

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОЛОБОК ШИП СЕРВИС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "КШС".

1.2. Юридический адрес – 123112, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ
Пресненский, наб Пресненская, д. 12, помещ. 204, офис 2.

1.3. Дата государственной регистрации – 29.09.2022.

1.4. Основной ОКВЭД – 50.20 Деятельность морского грузового транспорта.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на
31.12.2025 составляет 12 человек.

На 31.12.2025 в компании работает 1 пенсионер.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Единственным участником является:

- Батин Андрей Викторович с долей 100 процентов

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.В. Батин.

Главный бухгалтер Общества: он же.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО "КШС", основанное в 2022 году, специализируется на деятельности морского
грузового транспорта.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО "КШС" составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными
стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы,
установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском

учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств на 31.12.2025 нет.

7. Нематериальные активы

Нематериальных активов на 31.12.2025 нет.

8. Запасы

Запасов на 31.12.2025 нет.

9. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 72 600 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 11 100 тыс.руб. Расходы выросли на 11 218 тыс. руб. в связи с увеличением штата и повышением расходов на оплату труда и страховые взносы, соответственно.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Батин А.В., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Москва, ул Соколово-Мещерская, д. 31, кв. 157.

В 2026 году были выплачены дивиденды за 9 месяцев 2025 г. в размере 4 148 765 (Четыре миллиона сто сорок восемь тысяч семьсот шестьдесят пять рублей) 00 копеек.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы, тыс.руб.	12 023	19 929	9 162

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 100 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Батин А.В.