Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БАСФЕР" (ООО "БАСФЕР")

ИНН 1655341324, КПП 772001001, ОГРН 1151690093697

Адрес: 111024, г.Москва, ул. 2-я Энтузиастов, д. 5, к. 40, помещ. 34/3

ООО «Басфер» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Общие сведения
ООО «Басфер» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Свидетельство о постановке на учет выдано Инспекция Федеральной налоговой службы № 20 по г.Москве 12.12.2024.

Адрес регистрации: 111024, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Перово, ул 2-я Энтузиастов, д. 5, к. 40, помещ. 34/3 совпадает с адресом места нахождения.

Основной вид деятельности организации:
49.3 Деятельность прочего сухопутного

Дополнительные виды деятельности:
49.39.3 - Перевозки пассажиров сухопутным транспортом нерегулярные
49.39.39 - Перевозки пассажиров сухопутным транспортом прочие, не включенные в другие группировки

Капитал и расчеты с участниками
Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
Участники Общества:
Гладкова Мария Сергеевна, доля участия - 51 процент

Федоров Алексей Федорович, доля участия - 49 процентов.

Органы управления

Исполнительный орган – директор Кучумова Лейсан Хамзовна (Протокол от 07.03.2025г.)

Информация
Информация по прекращаемой деятельности Общества отсутствует.

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

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.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

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.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Выручка признается в бухгалтерском и налоговом учете в момент перехода права собственности на товар покупателю.

К основным средствам и нематериальным активам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

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

Переоценка основных средств и нематериальных активов Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.
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.
Оценочные обязательства в виде резерва отпусков не начислялись.

Аренда

По договору аренды нежилого помещения от 14.11.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г.Москва, ул. 2-я Энтузиастов, д. 5, к. 40, помещ. 34/3.
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Сведения об отдельных активах и обязательствах

Стоимость основных средств на начало отчетного периода с учетом начисленной амортизации составляла 38 202 тыс. руб.

На конец отчетного периода с учетом начисленной амортизации стоимость основных средств составила 46 311 тыс. руб. (Материальные внеоборотный активы (строка 1150).

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составила 25 884 тыс. руб. (Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) в том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 11 906 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 13 049 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Сумма дебиторской задолженности, является текущей и подтверждена покупателями.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 26 771 тыс. руб.
(Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 9 670 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 15 495 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по поставщикам и подрядчикам является текущей и подтверждена поставщиками.

Другие долгосрочные обязательства (строка 1450) – составляет 42 659 тыс.руб.

Информация о доходах и расходах организации

Выручка получена от реализации товаров, работ, услуг по основному виду деятельности.
Расходы по обычной деятельности включают материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты.
За 2025 год финансовый результат от обычной деятельности составил 990 тыс. рублей. Сумма налога на прибыль по итогам 2025 года составила 477 тыс. рублей.

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

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.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО "Басфер" Л.Х. Кучумова