Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

ООО «БашПромСервис»

Раздел 1.

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	***Общество с ограниченной ответственностью «БашПромСервис»***
Сокращенное наименование	***ООО «БашПромСЕрвис»***
Адрес	***Г. Уфа, ул. Кольская, д. 15***
ИНН/КПП	***0278186573/027601001***
ОКПО	***38475214***
ОГРН	***1120280009684***
Кем управляется	***Директор***
Численность сотрудников на 31.12.2025г.	***1 человек***

Основным видом деятельности ООО «БашПромСервис» является оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов (ОКВЭД 45.31.1). Доходы от оптовой торговли автозапчастями являются доходами от обычных видов деятельности. Другими обычными видами деятельности являются:

- техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.2)
- техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20.2)
- деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10)
- транспортная обработка грузов (ОКВЭД 52.24)
- деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29)

ООО «БашПромСервис» относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения - ОСНО.

Раздел 2.

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «БашПромСервис» на 2025 год утверждена приказом от 25.12.2020г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Товары списываются по методу ФИФО.

На отчетную дату НМА отсутствуют, операции по приобретению/созданию НМА в отчетном периоде не осуществлялись, амортизация НМА не начислялась.

На отчетную дату ОС отсутствуют, деятельность ведется с использованием арендованных активов, расходы признаются по соответствующим статьям затрат (аренда помещений).

Раздел 3.

Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за год 2025 г. [2]	63614	(-)	-	(5000)	-	-	X	X	58614	(-)
	за год 2024 г. [3]	66614	(-)	-	(3000)	-	-	X	X	63614	(-)
в том числе:	за год 2025_ г. [2]	63614	(-)	-	(5000)	-	-	-	-	58614	(-)
(автомобильные запасные части)	за год 2024 г. [3]	66614	(-)	-	(3000)	-	-	-	-	63614	(-)

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласс ифициров ано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г. [2]	11574	(-)	-	-	(1511)	(-)	-	-	10063	(-)
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
в том числе:	за год 2025__ г. [2]	11574	(-)	-	-	(1511)	(-)	-	-	10063	()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
в том числе:	за год 2025__ г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	()

(вид)	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
Итого	за год 2025 г. [2]	11574	(-)	-	-	(1511)	(-)	-	X	10063	()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()		X		()

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025__ г. [5]		На 31 декабря 2024__ г. [6]		На 31 декабря 2023__ г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласс ифициров ано	
			в результате фактов хозяйственно й жизни (по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		

			условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за год 2025 г. [2]	74953	-	-	(1509)	(5000)	-	68444
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (вид)	за год 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (вид)	за 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	()	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-		-	(-)	()	-	-
Итого	за год 2025 г. [2]	74953	-		(1509)	(5000)	X	68444
	за _____ 20__ г. [3]				()	()	X	

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025 г. [2]	За год 2024__ г. [3]
Материальные затраты	27	5
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	2538
Итого по элементам	27	2543
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27	2543