

ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерской и финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СЮСЕРОН ХОЛОД-СЕРВИС» за 2025 год

Настоящее пояснение является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской и финансовой отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ. Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом №2 от 20.12.2022г.

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью «СЮСЕРОН ХОЛОД-СЕРВИС», сокращенное название ООО СЮСЕРОН ХОЛОД-СЕРВИС».

Зарегистрировано - 14 декабря 2022 года

ИНН 5034063833, ОГРН 1225000141266. КПП 503401001

Юридический Адрес 142502, Московская область, г. Павловский Посад, ул.2 Игнатьевская д.20.

Основной вид экономической деятельности - ОКВЭД 95.21 – ремонт электронной бытовой техники и 95.22. – ремонт бытовых приборов, домашнего и садового инвентаря.

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Овчаров Сергей Борисович, действующий на основании Устава Общества с ограниченной ответственностью.

Уставной капитал 10 000 рублей.

Участник Общества Овчаров Сергей Борисович (физическое лицо) гражданин РФ – доля в Уставном капитале 100%.

Количество работающих - 1 человек - Овчаров Сергей Борисович.

Филиалов, представительств и обособленных подразделений, зарегистрированных в установленном порядке, Общество не имеет.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) с учетом специфики деятельности Общества, как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в Учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предложения о непрерывной деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительным прогнозам денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств.

Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца, списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резервы под обеспечение запасов не создаются. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме.

Запасы код. 1210 – счет 10 материалы - 25 т.р.

Резервы под снижения стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют. За 2025 год было израсходовано материалов на 6 363,67руб. В запасы входят запасные части, смазочный и протирочный материалы.

Денежные средства код 1250 - - 39 т.р.

Остаток денежных средств на конец года:

в кассе организации счет 50 - 38016,11 руб,

на расчетном счете – 1264, 94 руб

. При расчете наличными денежными средствами применяется кассовый аппарат, безналичные денежные средства перечисляются на расчетный счет. Лимит денежных средств в кассе – 100 000рублей.

Баланс Актив 1600 – 65 т.р. (запасы и денежные средства)

Капитал код 1300 -55т.р.

Капитал Общества состоит из стоимости уставного капитала 10т.р. и - нераспределенной прибыли - 45т.р.. Дивиденды ни разу не выплачивались.

Кредиторская задолженность код 1520 – 10 т.р.

расчеты по налогам и сборам счет 68. 2723.00руб за 4 кв.2025г..

расчеты по социальному страхованию и обеспечению счет 69 – 7206.34 руб.
за 4 кв.2025г.

Баланс Пассив код 1700 - 65т.р.

Выручка код 2110 – 410т.р.

Выручка организации зависит от количества принятых и выполненных заказов. Общество предоставляет услуги по ремонту электронной бытовой техники., ремонту бытовых приборов, домашнего и садового инвентаря. Выручка ежегодно растет. По сравнению с 2024 г. выручка выросла на 57 т.р.

Себестоимость продаж код 2120 – 376т.р.

Себестоимость включает в себя затраты на заработную плату, включая налоги и взносы, материальные расходы., расходы на канцтовары., оргтехнику.

Прочие расходы код 2360 – 10т.р.

Прочие расходы отражаются на счете 91.02, затраты не связанные с основной деятельностью организации (штрафы, пени, банковские услуги)

Налог на доходы по УСН - код 2410 - 12т.р.

Доходы общества за 2025 год составили 415 250,00 руб. страховые взносы составили 24 915.00 руб.

Чистая прибыль код 2400 – 12т.р.- итоговый результат общества. Чистая прибыль используется для увеличения оборотных средств общества.

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового состояния. Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года не произошло.

Основные риски предприятия связаны с изменением цен на материалы, ростом цен на энергоносители.

Генеральный директор ООО «СЮСЕРОН ХОЛОД-СЕРВИС»

Овчаров С.Б.