

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Континент Сервис-групп» (ООО «КС-групп»)
ИНН 7203455616, КПП 720301001, ОГРН 1187232019754

Адрес: 625032, Тюменская область, г. Тюмень, Престольный 4-й проезд, д. 8;

ООО «КС-ГРУПП» 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.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта. Выручка за отчетный год состоит из оказания услуг спецтехникой (бульдозер, погрузчик) любым заказчикам.

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 не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

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

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». В отчетном году продан автомобиль УАЗ Патриот в связи с возникновением поломок из-за некачественной сборки на заводе-изготовителе. Данные доходов от продажи и остаточная стоимость отражены в прочих доходах и расходах.

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности не создавался.

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.

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. Резерв под обесценение запасов не создавался, так как лишнего ничего не приобретается.

В составе прочих доходов отражена сумма 169966,40рублей пени за несвоевременные расчеты за оказанные услуги спецтехникой.

Просроченная задолженность по налогам отсутствует. Исходя из сложившегося финансового положения в регионе, что заказчики оплачивают дебиторскую задолженность не ритмично, расчеты с бюджетом по налогам производим в первую очередь и в основном производим предоплату.

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

Единственным участником Общества является Енгальчева Н.Г., доля участия — 100%.

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.

Исполнительный директор ООО «КС-ГРУПП»



Енгальчев И.С.