

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ИКС-КОНТРОЛ 227» за 2025 год

1. Краткие сведения об организации (далее также «Общество»):

- полное название: Общество с ограниченной ответственностью «ИКС-КОНТРОЛ 227»;
- сокращенное название: ООО «ИКС-КОНТРОЛ 227»;
- юридический адрес: 198035, г. Санкт-Петербург, ул. Курляндская, д. 49, литера А, пом. 4-Н;
- дата государственной регистрации: 06.10.2017 г.;
- ОГРН 1177847327910, ИНН 7839092171;
- Уставный капитал составляет 10 000 руб.;
- Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений;
- Общество не имеет дочерних и зависимых компаний, консолидированная отчетность не составляется.

2. Сведения о деятельности организации:

2.1. Основной вид деятельности организации:

- ОКВЭД: 46.52 Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями.

2.2. Основная деятельность: торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями; производство прочих строительно-монтажных работ и электромонтажных работ.

2.3. Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 11 человек.

2.4. Общество применяет следующие режимы налогообложения: общая система налогообложения.

2.5. По состоянию на отчетную дату Общество не находится в состоянии реорганизации, банкротства, ликвидации.

3. Структура органов управления ООО «ИКС-КОНТРОЛ 227»:

- высшим органом управления ООО «ИКС-КОНТРОЛ 227» является общее собрание, участников два;
- единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

4. Организация бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности:

4.1. Общество ведет бухгалтерский учет и формирует представленную отчетность в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», иными нормативными актами (положениями, стандартами) в области российских правил (стандартов) бухгалтерского учета (РСБУ).

Общество ведет упрощенный бухгалтерский учет и составляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

4.2. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности, формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета в Обществе несет генеральный директор.

4.3. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом произведена инвентаризация активов и обязательств (включая ТМЦ, денежные средства, средства в расчетах и др.). Излишков и недостач не выявлено.

На основании норм п.2 ст.19 Закона «О бухгалтерском учете» ООО «ИКС-КОНТРОЛ 227» организовало и осуществляет внутренний контроль как в автоматическом, так и ручном режиме.

5. Основные положения учетной политики:

5.1. При ведении бухгалтерского учета Общество использует принципы начисления и временной определенности фактов хозяйственной деятельности (в том числе при формировании доходов и расходов).

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике Общества составляет 5% от соответствующей статьи отчетности.

5.2. Материальные запасы при поступлении оцениваются по фактической себестоимости (с учетом транспортно-заготовительных расходов). Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

5.3. Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение и учитывается на счете 41 «Товары на складах». Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

5.4. Затраты на производство продукции аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям; незавершенное производство учитывается на счете 20 в размере фактической стоимости. Счет 21 «Полуфабрикаты собственного производства» не применяется.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по итогам отчетного периода, полностью списываются на счет 90.08 по системе «директ-хостинг».

5.5. Фактов неприменения правил бухгалтерского учета (в случаях, когда последние не позволяют достоверно отразить имущественное положение и результаты деятельности организации) в 2025 году не имеется. Общество досрочно не применяло в 2025 г. никакие опубликованные, но ещё не вступивших в силу федеральные стандарты бухгалтерского учета.

6. Пояснения по основным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности:

6.1. Материально производственные запасы.

На 31.12.2025 года запасы составили 10 616 тыс. руб.:

6.2. Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025 составляют 1 971 тыс. руб.

6.3. Расчеты с контрагентами.

6.3.1. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 32 186 тыс. руб.

6.3.2. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 38 604 тыс. руб.

6.4. Полученные кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество имеет непогашенный краткосрочный займ в размере 3 500 тыс. руб., полученный на ведение текущей деятельности, а также проценты за пользование заемными средствами в размере 21 тыс. руб.

6.5. Доходы и расходы организации

К выручке (доходам от обычных видов деятельности) в организации относятся также доходы от торговли оптовой электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями; производства прочих строительно-монтажных работ и электромонтажных работ. Выручка за 2025 год составила 180 294 тыс. руб.

Прочие доходы включают в себя доходы курсовых разниц; доходы от реализации ТМЦ (основных средств); списание дебиторской (кредиторской) задолженности по истечении срока исковой давности.

Прямые расходы за 2025 год составили 175 149 тыс. руб.

Прочие расходы включают в себя расходы на услуги банков и прочих кредитных учреждений; проценты по кредитам полученным, расходы по реализации ТМЦ (основных средств); списание дебиторской (кредиторской) задолженности по истечении срока исковой давности, штрафы, пени по договорам.

6.6. Размер чистых активов организации на 31.12.202 г. составил 8 256 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 год составила 8 256 тыс. руб.

Изменений размера уставного капитала ООО «ИКС-КОНТРОЛ 227» в 2025 не осуществляло.

Генеральный директор

Заславский М.П.