

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Бастион» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Бастион» (ИНН 1901133946) зарегистрировано по адресу: 655014, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Радостная, дом 9А
ИНН 1901133946 КПП 190101001
ОГРН 1171901001249
Уставный капитал: 200000 (Двести тысяч) рублей

Средняя численность работников за 2025 год: 5 человек.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 года №66 «о формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 32. Бухгалтерский учет ведется согласно ФСБУ

Учет доходов и расходов ведётся методом начисления

Срок полезного использования основных средств определяется по предельному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую включено основное средство в соответствии с классификацией, утверждаемой Правительством РФ.

Амортизация по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам) начисляется линейным методом.

Основные средства и стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы в момент ввода. Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Учет затрат

К прямым расходам на выполнение работ относятся:

- расходы на приобретение товаров для перепродажи с учетом транспортных расходов,
- стоимость материалов, используемых при производстве строительных работ, - на конкретный договор (заказ)
- расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующих в процессе выполнения работ;
- суммы обязательных страховых взносов, начисленные на заработную плату персонала, участвующего в процессе выполнения работ;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в процессе выполнения работ.
- строительно-монтажные работы, принятые от субподрядчиков, - на конкретный договор (заказ)
- затраты на оплату арендованной строительной техники, если она привлечена для выполнения работ на конкретном объекте;
- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением СМР по конкретному договору (объекту, заказу).

3. Основные показатели баланса

Объем производства и продаж в 2025 году составил:

1. Торговля оптовая твердым топливом -18497682 руб. без НДС, что составляет -30% от общей выручки (ОКВЭД 46.71.1)
2. Строительство и ремонт нежилых зданий-43249039руб. без НДС что составляет -70% от общей выручки (ОКВЭД 41.20)

На конец 2025 года в составе основных средств числятся арендованные транспортные средства (первоначальная стоимость —12870735 руб.), Начислена амортизация — 8943134 руб., Сырье и материалы для производства приобретены на сумму 11484964 руб.

Дебетовый оборот по счету 62 (расчеты с покупателями) — 75337382 руб., (с НДС-20%)

Кредитовый оборот по счету 60 (поставщики) — 57721769 руб..(с НДС-20%)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 7233441руб. просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 4508549руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	38 671 318
Затраты на оплату труда	1 494 793
Отчисления на социальные нужды	461 002
Амортизация	3 822 300
Прочие затраты	1 465 2837
Итого расходы по обычным видам деятельности	59 102 251

Прибыль от деятельности до налогообложения составляет 1 318 000 руб

Налог на прибыль 235 000руб.

Генеральный директор ООО "БАСТИОН"



Д.Ю.Соловьев