ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

• Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СеверСтройРемонт» / ООО «ССР»
• ИНН/КПП, ОГРН: 5109002090/510701001, 1115109000181
• Юридический адрес: 184511, Мурманская обл, Мончегорск г, Металлургов пр-кт, дом 18, квартира 50
• Основной ОКВЭД: Ремонт машин и оборудования 33.12
• Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
• Численность сотрудников на 31.12.2025: 22 чел.
• Обособленные подразделения: отсутствуют
• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.
- Зубрин Николай Сергеевич с долей 50 процентов, 107 250,00;
- Герасимов Андрей Львович с долей 50 процентов, 107 250,00;

Общий размер уставного капитала: 214 500,00 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:
осуществлялись. Изменилось распределение долей между участниками Общества в связи с взносом в уставный капитал Зубрина Н.С. в размере 19500,00 рублей.
На начало 2025 года было Зубрин Н.С. 45%, 87 750,00 рублей, Герасимов А.Л. 55%, 107 250,00 рублей.

Организация не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Генеральный директор Общества: Герасимов Андрей Львович, действует на основании Устава (приказ № 3 от 02.06.2020г.)
Главный бухгалтер Общества: Пуха Ольга Викторовна (приказ № 1 от 28.01.2015г.).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет, начисление и расчет оплаты труда осуществляется уполномоченным специалистом – главным бухгалтером Пуха О.В.

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла **упрощенную систему налогообложения (УСН)** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения: доходы
Налоговая ставка по УСН в отчетном году: 6 % (базовая ставка, установленная НК РФ)

Ставка налога применялась в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации и нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется:
□ линейным способом

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					списано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	17 084	(3 373)	-	-	-	(2 374)	17 084	(5 747)
	За 2024 г.	13 607	(2 373)	3 625	(149)	128	(1 128)	17 084	(3 373)
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	9 500	(1 034)	-	-	-	(376)	9 500	(1 410)
	За 2024 г.	9 500	(658)	-	-	-	(376)	9 500	(1 034)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 144	(1 672)	-	-	-	(1 118)	4 144	(2 790)
	За 2024 г.	2 717	(1 245)	1 575	(149)	128	(555)	4 144	(1 672)
Офисное оборудование	За 2025 г.	65	(65)	-	-	-	-	65	(65)
	За 2024 г.	65	(65)	-	-	-	-	65	(65)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 036	(263)	-	-	-	(881)	3 036	(1 143)
	За 2024 г.	986	(66)	2 050	-	-	(197)	3 036	(263)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	339	(339)	-	-	-	-	339	(339)
	За 2024 г.	339	(339)	-	-	-	-	339	(339)

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025: нематериальные активы отсутствуют

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется: по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов: не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:
• с покупателями и заказчиками;
• по авансам выданным;
• с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам: не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:
• с поставщиками и подрядчиками;
• по налогам и сборам;
• по оплате труда и страховым взносам;
• с прочими кредиторами.
Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налогообложение при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году:

□ организация начисляла и уплачивала налог на добавленную стоимость в порядке, установленном налоговым законодательством Российской Федерации.

При исчислении НДС применялись следующие налоговые ставки:
□ 5 % (специальная ставка для УСН при превышении установленного лимита доходов)

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

13. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):
□ Производственная база, промплощадка КГМК, г. Мончегорск

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

15. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

16. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны: отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году:
производилась (41 241 310,01 руб.)

17. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь:
□ получалась (возмещение расходов на финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников: 23851,06 рублей)

18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

19. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «02» марта 2026 г.

Руководитель _____ Герасимов А.Л.

Главный бухгалтер _____ Пуха О.В.