

# Общество с ограниченной ответственностью "СК ГАЛЛЕОН"

ОГРНИП 1237700950750, ИНН/КПП 9718243253/771801001

107199, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Гольяново, ул Амурская, дом 21, корпус 1, помещение 1П

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Общая информация об организации

ООО «СК ГАЛЛЕОН» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ.

Юридический адрес: 107199, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Гольяново, ул Амурская, дом 21, корпус 1, помещение 1П

Дата государственной регистрации: 28.12.2023

Численность сотрудников – 1 человек.

Основные виды деятельности:

Основные виды деятельности экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

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. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

### 2. Учетная политика

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

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 3. Раскрытие основных показателей.

#### 3.1. Материальные внеоборотные активы.

Для производственной деятельности Общество ежегодно вкладывает во внеоборотные активы денежные средства.

За 2025 год приобретены объекты ОС (новое):

Сушильный барабан СУБТ-01М – 108,3 тыс. рублей

Штукатурная станция PFT G4 Eco Plus AV1000 – 637,5 тыс. рублей.

Общество в учете применяет статьи 258 НК РФ. Амортизационная премия начисляется в зависимости от амортизационной группы объекта ОС.

#### 3.2. Запасы.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, проверка на обесценивание не проводится, резерв под обесценивание не создается.

В состав запасов Общество отражает материалы, и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

#### 3.3. Финансовая задолженность и другие оборотные активы.

На конец налогового периода общая дебиторская задолженность составляет 2983,9 тыс. рублей, в том числе задолженность заказчиков за выполненные работы – 526,9 тыс. рублей, поставщиков – 2427,2 тыс. рублей.

#### 3.4. Краткосрочные заемные средства.

В связи со спецификой строительной отрасли, работы по договорам имеют длительный цикл. Согласно договоров – оплата за выполненные работы проводится после окончания всех этапов работ и подписания актов КС-2, КС-3. Для обеспечения бесперебойной работы привлечены заемные и кредитные средства банка (100 тыс. рублей) и физических лиц (650 тыс. рублей).

#### 3.5. Краткосрочная кредитная задолженность.

На конец налогового периода общая кредиторская задолженность составляет 3803,0 тыс. рублей, в том числе задолженность перед заказчиками (за минусом НДС) – 3583,3 тыс. рублей, налоговые обязательства – 214,47 тыс. рублей, поставщикам – 5,3 тыс. рублей

#### 3.6. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год.

Основные факторы уменьшения объема продаж - изменение геополитической ситуации и возможностей Общества.

Основные статьи затрат: материальные затраты - 2487,9 тыс. рублей, ФОТ – 608,4 тыс. рублей, начисление амортизации на объекты ОС - 552,2 тыс. рублей, оплата за работы (услуги) субподрядчикам – 3159,4 тыс. рублей.

### 4. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 100 000 рублей и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Широин Александр, доля участия – 100 процентов.

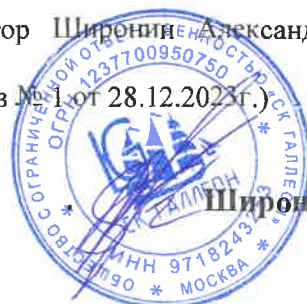
В 2025 году выплаты дивидендов не проводилось.

### 5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – директор Широин Александр (решение №1 от 25.12.2023г.)

Главный бухгалтер - Широин Александр (приказ №1 от 28.12.2023г.)

Директор ООО «СК ГАЛЛЕОН»



Широин А.