Пояснения к упрощенному бухгалтерскому балансу

ООО «Сибстройсервис плюс » за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Сибстройсервис плюс» зарегистрировано ИФНС № 6 по Иркутской области .

. Свидетельство о госрегистрации № 1053814010975 , ИНН 3814009294, КПП 1381401001, юридический адрес: 666303 Иркутская область г.Саянск м-он Строителей ,51

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности по упрощённой форме согласно применения УСН

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч рублей)
2. их лица — Кулинченко В.М 100 %
3. Основной вид деятельности: переработка молока ОКВЭД 31.0 производства мебели.
4. Средняя численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 44 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Сибстройсервис плюс» утверждена приказом генерального директора Кулинченко В.М.. № 1 от 10.01.2024. Применяется линейный метод амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

В отчетном году выручка составила: 179 396 778 рублей , по сравнению с 2024г падение на 2 % 4 165 210, 00 , данное падение связано с уменьшением объема на торговых площадках и большой конкуренцией .

- по основному виду деятельности «Производство мебели » 179 371 063— рубля;
- по прочим видам деятельности сборка мебели — 25 715 рублей;
- прочие доходы 9 421 420 руб в том числе проценты к получению - 4 739 692 руб
- сдача имущества в аренду – 760 714,00 руб
- продажа ОС и прочего имущества - 3 921 014 руб

Затраты на производство и реализацию продукции: 176 341 424 руб

- приобретение основных средств — 12 390 333 рублей;
- амортизация ОС — 3 473 359 рублей;
- приобретение сырья — 82 002 886 рублей;
- фонд оплаты труда — 42 665 070 рублей страховые 6 845 210 рублей
- командировочные расходы — 450 610 рублей;
- транспортные расходы -19 209 063
- прочие расходы (электроэнергия , теплоснабжение , услуги покраски, охрана и т.д)_— 9 304 893 рублей.

Себестоимость продаж в 2025г. увеличились на 7 % по сравнению к 2024г., это связано с уверением стоимости материалов и зарплатой

сотрудников изменения МРОТ.

4. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 2 3274 663руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 13.01.2026). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 9% Среднесписочная численность работников на 31.12.2024 — 44 чел. Менее МРОТ заработной платы нет.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

№ статьи баланса	Наименование статьи	31.12.2025 (тыс.руб)	31.12.2024 (тыс.руб)	Увеличение(уменьшение)	комментарии
	Актив				
1150	Нематериальные оборотные активы в т.ч	46 851,00	43 527,00	3 324,00	Приобретение автомобиля , станка. Годовая 2025 г амортизация ОС
	ОС	65 275,00	59 202,00	6 073,00	
	Амортизация ОС	-18 424,00	-15 675,00	-2749,00	
1210	Запасы	16380,00	24 412,00	-8032	Уменьшение запасов 2025г связано с использованием старых запасов и увеличением цен на материалы, что существенно привело к уменьшению закупок.
1250	Денежные средства в том числе	10 500,00	4 744,00	5756,00	Увеличение остатка на расчетном счете
	касса	522,628	770,021	-247,393	
	Расч. счет	9 977,372	3 973,979	6 003,393	
1240	Финансовые и другие оборотные активы	65 207,00	56 186,00	9 021,00	Увеличение дебетового остатка на 62.01
	В том числе депозитные денежные средства	41 000,00	40 000,00	1000,00	Увеличение депозитных средств
	Пассив				
1410	Долгосрочные заемные средства	130,00	375,00	-245,00	Гашение заемных средств
1520	Кредиторская задолженность	10 382,00	4 843,00	5539,00	Увеличение за счет авансовых платежей 62.02., НДС 4 кв 2025 переходящий 3 250 тыс

Генеральный директор Кулинченко В.М.

Исп. Главный бухгалтер Никонова Т.Н. 89086606013