

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СИББУРСЕРВИС»

(ООО «СБС»)

ИНН 1434053470, КПП 143401001, ОГРН 1211400011404

Адрес: 678965, РЕСПУБЛИКА САХА (ЯКУТИЯ), М.Р-Н НЕРЮНГРИНСКИЙ, Г.П. ГОРОД НЕРЮНГРИ, Г. НЕРЮНГРИ, УЛ. КАРЛА МАРКСА, Д. 3, КВ. 43

1. Общая информация об организации

ООО «СБС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.13 Разведочное бурение

Другими обычными видами деятельности являются:

09.90 - Предоставление услуг в других областях добычи полезных ископаемых;

43.12.3 - Производство земляных работ;

43.12.4 Подготовка участка к разработке и добыче полезных ископаемых, за исключением нефтяных и газовых участков;

43.99.9 Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки.

2. Учетная политика

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

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской 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.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 377	939	-	6 316
	За 2024 г.	5 682	308	(612)	5 377
ИТОГО:	За 2025 г.	5 377	939	-	6 316
	За 2024 г.	5 682	308	(612)	5 377

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5 372	5 372	5 562
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5 372	5 372	5 562

6. Обязательства

Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 220	35	(847)	408
	За 2024 г.	674	650	(105)	1220

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

1. РОЧЕВ ВИКТОР ФЕДОРОВИЧ, размер доли участия — 1/3, номинальная стоимость доли в рублях - 4000 руб.
2. ЮДИН ВЛАДИМИР МИХАЙЛОВИЧ, размер доли участия — 1/3, номинальная стоимость доли в рублях - 4000 руб.
3. МАЛОФЕЕВ ГЕННАДИЙ ВЯЧЕСЛАВОВИЧ, размер доли участия — 1/3, номинальная стоимость доли в рублях - 4000 руб.

8. Органы управления

Едиличный исполнительный орган — генеральный директор Рочев Виктор Федорович, также исполняет обязанности главного бухгалтера.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 09 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СБС»

Рочев В.Ф