

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Строй Медиа Инжиниринг»

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Общество с ограниченной ответственностью «СМИ» являясь субъектом малого бизнеса, в 2025 применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Способы ведения бухгалтерского учета в разрезе объектов учета.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки продажи товаров для перепродажи	Доходы при УСНО по общему правилу признаются кассовым методом, датой получения доходов в целях исчисления "упрощенного" налога считается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу;	ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)" П. 1 ст. 346.17 НК РФ

3. Иная информация

В 2025 году ООО «СМИ» осуществлял строительно-монтажные и инженерные работы (ОКВЭД 41.20) с привлечением субподрядных организаций. Открыто четыре расчетных счета. В 2025 году был открыт депозитный счет в ПАО банк «Левобережный».

Открыта кредитная линия в ПАО банк «Левобережный» и АО «Альфа-банк». Остаток задолженности на конец 2025 года составил 14 170 000,00 рублей.

Кредиты в банках 2025 год

	Погашение	Выдача	Остаток задолженности
АЛЬФА-БАНК АО		9 957 000,00	9 957 000,00
БАНК ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ (ПАО)	11 700 000,00	15 913 000,00	4 213 000,00
Итого	11 700 000,00	25 870 000,00	14 170 000,00

Товарный остаток на конец 2025 года составил 14 255 390,30 рубля.

Размер выручки без НДС составил 78 514 240,24 рублей.

Прочие доходы (проценты по депозиту) 297110,94 рубля.

Расходы по обычным видам деятельности можно сгруппировать по статьям:

Оплата труда	813709,6
Страховые взносы	231792,27
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	7323,38
Итого	1052825,25

Дебиторская задолженность по Поставщикам составила 14 201 992,80 рублей, это оплата за услуги и материалы по не закрытым объектам, не оказанным услугам.

Дебиторская задолженность по покупателям отсутствует. Авансы полученные составили 232276,83 рубля.

Движение денежных средств по покупателям 2025 год. С НДС.

Контрагенты	Реализация	Оплата	Аванс полученный
	82 352 675,42	82 584 952,25	232 276,83
АО АТБ	76 453 906,46	76 453 906,46	
ГИСК ООО	3 960 700,00	3 960 700,00	
КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ НСО АО	791 000,00	791 000,00	
МедРегион ООО	668 068,96	708 068,96	40000
ПАО "Банк ПСБ"	479 000,00	479 000,00	
АО "Банк ДОМ.РФ"		192 276,83	192 276,83

Кредиторская задолженность перед поставщиками составляет 173672,82 рубля. Работаем по договорам с рассрочкой. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Поставщики	Кт задолженность на начало 2025 год	Оплата 2025 год	Поступление 2025 год	Кт задолженность на конец 2025 год
ИП Борисова И.В.		263803,00	282463,00	18660
Водный Мир НСК		20750,00	22150,00	1400,00
ИП Новоселова М.А.		1535780,00	1655780,00	120000,00
ИП Климова Р.А.		69000,00	80500,00	11500,00
Мастер строй ООО		94300,00	108100,00	13800,00
СВС-Логистик Сибирь ООО		16216,10	24499,89	8283,79
Итого				173672,82

Заработная плата начисляется и выплачивается в срок, согласно заключенным трудовым договорам. Налоги начисляются, задолженности перед бюджетом нет. Суммы начисленной заработной платы и налогов отображены в таблице «Расходы по обычным видам деятельности».

Ликвидация или реорганизация в 2026 году не планируется.

Директор ООО «СМИ» Демиденко В.И.

«13» марта 2026г.