Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ЗИМА» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЗИМА» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 12 по Омской области 02.08.2021г. ОГРН 1215500017171, ИНН/КПП 5503197722/550301001. Адрес 644033, ОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ОМСК, Г ОМСК, УЛ ВОЛХОВСТРОЯ, Д. 94, ПОМЕЩ. 5ПБухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности .

Уставный капитал: 100 000 (сто тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Обработка металлических изделий механическая (ОКВЭД 25.62).

Сведения о лицах, имеющих право без доверенности действовать от имени юридического лица:

Сергеев Андрей Юрьевич — генеральный директор.

2. Основные положения учетной политики.

Система налогообложения ОСНО.

Учетная политика разработана в соответствии со следующими нормативными документами по бухгалтерскому учету: Закон о бухучете от 06.12.2011 № 402-ФЗ (пп. 5–6 ст. 8) и ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н).

Общие положения. Ведение бухгалтерского учета и объектов бухгалтерского учета осуществляется в денежном измерении (стоимостном выражении) с использованием:

- метода начисления;

- принципа равномерности признания доходов и расходов и допущения временной определенности фактов хозяйственной жизни;

- метода двойной записи на взаимосвязанных балансовых счетах бухгалтерского учета, включенных в Рабочий план счетов бухгалтерского учета учреждения.

Допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни для целей бухгалтерского учета означает, что объекты бухгалтерского учета признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором имели место факты хозяйственной жизни, приведшие к возникновению и (или) изменению соответствующих активов, обязательств, доходов и (или) расходов, иных объектов бухгалтерского учета, вне зависимости от поступления или выбытия денежных

средств (или их эквивалентов) при расчетах, связанных с осуществлением указанных операций.

Бухгалтерский учет осуществляется автоматизированным способом с применением программного комплекса «1С». Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации - в рублях.

Учетная политика для целей налогового учета разработана в соответствии с требованиями части второй Налогового кодекса РФ (далее - НК РФ).

3. Основные средства на балансе.

Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Участок земельный S=2800 кв.м.по адресу:г.Омск,ул.Мельничная,д.147/3;кад.№ 55:36:190139:2605, 0Б-000437	2 036 076,00		2 036 076,00
Заготовительный цех, S= 715 кв.м. кад.ном.55:36:190139:2710 (ул.Мельничная, д.149/9), 0Б-000475	41 129 261,00	1 127 921,52	40 001 339,48
Станок плоскошлифовальный РВР-300А, 0Б-000480	2 252 687,50	214 667,89	2 038 019,61
Система видеонаблюдения (10 камер), 0Б-000498	398 591,67	60 226,20	338 365,47
Штамп для изготовления ребер двойной 28мм, 0Б-000499	154 166,67	55 500,00	98 666,67
Итого	**45 970 782,84**	**1 458 315,61**	**44 512 467,23**

4. Оценочные обязательства и резервы нет.

5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 – 22 511 руб. Списочная численность на 31.12.2025 -25 чел.

6. Выданные и полученные обеспечения отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ЗИМА» Сергеев А.Ю.

16.03.2026