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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИБСТРОЙМОНТАЖ" (ООО "ССМ") ИНН 5507253569, КПП 550701001 ОГРН 1175543010708. Адрес: 644103. РФ, Омская область, г. Омск, ул. Транссибирская, дом 6, корп.1, пом.21П

1. Общая информация об организации.

ООО "ССМ"(далее-Общество) является коммерческой организацией, созданной 21.03.2017 года и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится с субъектам малого и среднего предпринимательства с 10.04.2017 года внесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства и в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенных ошибок прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. Краткая характеристика Общества.

Численность сотрудников: 21 чел.

В том числе:
Администрация - 8 чел.,
Производственный отдел - 12 чел.,
Логистический отдел- 1 чел..

Уставный капитал : 10 000 руб..

Участниками общества являются : Густов Денис Александрович с долей 100%.

Генеральный директор Густов Денис Александрович.
Бухгалтер Серенга Наталья Леонидовна.

3. Перечень основных видов деятельности.

42.22 Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями

3.1.Дополнительные виды деятельности.

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения. 42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи. 43.12. Подготовка строительной площадки 71.12 Деятельность в области инженерных

изысканий, инженерно-технического проектирования, управление проектами строительства, выполнение строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматическим способом с использованием программного продукта "1С:Предприятие 8.3".
Существенным признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основании исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 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.

Наличие и движение основных средств. стр.1150

Наименование	период	на начало года			Погашено			на конец периода	
		Пер/нач. Стоимость т.р.	накоп. Амортизац т.р.	Поступило т.р.	пер. нач. стоимость т.р.	нак. Амортизац т.р.	Нач, амортизац т.р.	пер. нач. стоимость т.р.	накоп. Амортизац т.р.
Основные средства	2025 год	22647	(8156)	457			(6191)	23104	(14347)
	2024 год	25370	(4490)		2723		(3666)	22647	(8156)
в т.ч.									
Недвижимость	2025год								
	2024 год								
Транспорт	2025 год	22647	(8156)	457			(6191)	23104	(14347)
	2024 год	25370	(4490)		2723		(3666)	22647	(8156)
Спец.оборудование	2025 год								
	2024 год								

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценивание не проводится. 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.

ЗАПАСЫ. стр.1210

Наименование	период	на начало года		Поступило	списано		на конец периода	
		факт.стоимость		факт.стом	факт.стоимость		факт.стоимость	
Запасы -всего	2025 год	12928		67260	72223		7965	
	2024 год	5383		51505	43960		12928	
в т.ч.								
ТМЦ	2025год	5683		44389	49850		222	
ТМЦ	2024 год	2688		23805	20810		5683	
ГСМ	2025 год	1191		19225	19517		899	
ГСМ	2024 год	1736		20073	20618		1191	
Спец.оборуд	2025 год	6054		3646	2856		6844	
	2024 год	959		7627	2532		6054	

6.Информация по Дебиторской задолженности. стр.1230

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, стр.1230

Наименование	период	на начало года		Поступило	списано		на конец периода	
		руб.		т.р.	Руб.		руб.	
Долгосрочная	2025 год							
	2024 год							
в т.ч.								
	2025год							
	2024 год							
Краткосрочная	2025 год	57547		398139	507589		51903	
	2024 год	0		787503	845050		57547	
в т.ч.	2025 год	0	0	0	0	0	0	0
просроченная	2024 год	0	0	0	0	0	0	0

7. Информация по кредиторской задолженности. Стр.1520

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, стр.1520

Наименование	период	на начало года		Поступило Т.р.	Погашено		на конец периода	
		факт. Стоимость т.р.			Т.р.		Т.р.	
Долгосрочная	2025 год							
	2024 год							
в т.ч.								
	2025год							
	2024 год							
Краткосрочная	2025 год	91829		45356	103721		33464	
	2024 год	110025		35809	54005		91829	
в т.ч.	2025 год	91829		45356	103721		33464	
Расчеты с контрагентами	2024 год	110025		35809	54005		91829	

8. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали либо имели место быть в не значительных объемах:
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
-заемные вложения и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.
В связи с отсутствием указанных объектов либо из за их незначительных объемов соответствующая информация в пояснениях не раскрывается.

7.Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 10000 руб., и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Густов Денис Александрович.
В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8 Состав бухгалтерской 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор Густов Д.А.
Бухгалтер Серенга Н.Л.