ООО "Сибэлектромонтаж-2"

ИНН 5405020678, КПП 540501001
630039 г. Новосибирск, ул. Автогенная, 120, оф. 1
ОГРН 1185476017682,
ОКПО 27054128, ОКВЭД 43.21

телефон: (383) 262-53-36
e-mail: sibem2@mail.ru

В ИФНС 5405

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

1. Общая информация об организации

ООО «СЭМ-2» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

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.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.21 — производство электромонтажных работ;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7» и программного обеспечения MS Exel .

4. 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.

В отчетном году был реализован автомобиль, состоящий на учете организации, физическому лицу

Первоначальная стоимость – 4201000,00

Амортизация -700166,70

Остаточная стоимость – 3500833,30

Выручка от продажи – 3300000,00

Финансовый результат убыток – 200833,30

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.

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

6. Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2026г.

Задолженность покупателей и заказчиков – 7679014,77.

Подотчетные средства – 298098,45

7. Финансовые вложения по состоянию на 01.01.2026г.

Депозиты в банках -12950000,00.

8. Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2026г.

Задолженность поставщиков и подрядчиков – 400914,25

Задолженность по налогам и сборам – 228691,21.

Задолженность по взносам в ФСС – 4022,86.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ионкин Сергей Никитич, доля участия — 100 процентов.

.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Ионкин Сергей Никитич.

Главный бухгалтер — Ионкин Сергей Никитич.

10. 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.



Директор **С.Н. Ионкин**