

Общество с ограниченной ответственностью «Монтаж Электрических Сетей»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025

1. Юридический адрес – 634021, г.Томск, ул.Шевченко, д.54
ИНН/КПП 7017309713/701701001
ОГРН 1127017018600
Основной ОКВЭД – 43.21 Производство электромонтажных работ

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Уставный капитал составляет 10 000 руб.
Учредитель - Ильчук Максим Владимирович -100%
Уставный капитал оплачен полностью.
3. Общество не подлежит обязательному аудиту.
4. Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.
5. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.
6. 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.
7. Учетная политика:

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно в дебет счета 90	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от оказания услуг	Выручка от оказания услуг признается по завершению выполнения оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

8. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся транспортные средства и оборудование. На начало 2025г стоимость 14953758,27, амортизация 8 368 684,50

9. По итогам 2025г в бухгалтерском учете организация получила чистую прибыль 1677 тыс. руб.

10. Расшифровки по ф№1 и 2 приложены ниже.

Директор Ильчук М.В.

Форма №1

АКТИВ:

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	28 373 828
Итого по строке:	28 373 828

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	1 572
Итого по строке:	1 572

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62,60,70,76,68	11 197 451
Итого по строке:	11 197 451

Пассив:

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	10 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 84	5 022 439,67
Итого по строке:	5 032 439,67

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62,60,70,76,68,69,71	32 874 641
Итого по строке:	32 874 641

Форма №2 Отчет о финансовых результатах:

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	27 910 094
90.03	(4 652 189)
Итого по показателю:	23 257 905

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
Иная операционная деятельность	(29 003,33)
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	(149 223,85)
Итого по группе показателей:	(178 227,18)