

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СМ Безопасность» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СМ Безопасность» зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Хабаровскому краю 07.06.2023. Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц № 1232700009112, ИНН 2700012326, КПП 270001001, юридический адрес: 680038, Хабаровский край, г.о. Город Хабаровск, г Хабаровск, ул Серышева, дом 25, помещение 13.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо — Верхотурова Елена Владимировна.

Основной вид деятельности: производство электромонтажных работ ОКВЭД 43.21.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СМ Безопасность» утверждена приказом директора Масалыко С.М. № 1 от 07.06.2023.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Верхотурова Елена Владимировна — учредитель, 100 % доли собственности в УК. Решением учредителя ООО «СМ Безопасность» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2025 год.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности — 0 рублей; по прочим видам деятельности — 165 000 рублей.

Расходы на производство и реализацию продукции: общехозяйственные расходы — 678 140 рублей.

Внереализационные расходы – 8160 рублей.

5. Расшифровка статей баланса и отчета о прибылях и убытках за 2025 год

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	20 156,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	2 232 486,83
- минус	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-364 039,64
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	13 200,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	30 259,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.07, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры" по незаключенным договорам аренды	39 857,40
Итого по строке:	1 971 919,59

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	987 673,75
Итого по строке:	987 673,75

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	10 000,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 84	-588 106,70
Итого по строке:	-578 106,70

Строка 1510 "Краткосрочные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 66	72 468,00
Итого по строке:	72 468,00

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	3 803 220,45
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-633 870,09
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	12 501,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	212 437,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	28 847,68
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	336,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	41 760,00
Итого по строке:	3 465 232,04

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	20 156,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	2 232 486,83
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-364 039,64
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	13 200,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	30 259,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.07, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры" по незаключенным договорам аренды	39 857,40
Итого по строке:	1 971 919,59

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	0,00

- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 84	-588 106,70
Итого по строке:	-588 106,70

Кредиторская задолженность	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	3 803 220,45
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-633 870,09
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	12 501,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	212 437,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	28 847,68
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	336,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	41 760,00
Итого по строке:	3 465 232,04

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.01.3, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	198 000,00
Изготовление устройств	198 000,00
90.03	(33 000,00)
Изготовление устройств	(33 000,00)
Итого по показателю:	165 000,00

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
<i>Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже.</i>	
<i>Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей</i>	
Себестоимость продаж	0,02
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(678 139,91)
Итого по обобщенной группе показателей:	(678 139,89)
Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(678 139,91)
Итого по показателю:	(678 139,91)
Итого по показателю:	0,00

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
Банковские расходы	(8 160,00)
Итого по группе показателей:	(8 160,00)

91.02	(8 160,00)
Итого по показателю:	(8 160,00)