

Общество с ограниченной ответственностью "СИБМУЛ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "СИБМУЛ" по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СИБМУЛ»

1.2. Юридический адрес- 625003, Тюменская обл, Тюмень г, Орловская ул, дом 52/5, офис 4

1.3. Дата государственной регистрации 14.10.2019г.

1.5. Численность сотрудников: 1 чел

1.6. Уставный капитал составляет 5 000 000 рублей.

1.7 ИНН 7203490410

1.8 ОГРН 1197232025385

1.9 Обособленных подразделений нет, компания не подлежит обязательному аудиту.

Участниками являются:

- Саликов Денис Сафаевич с долей 100 процентов;

1.10. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 20.14 Производство прочих основных органических химических веществ
- 20.14.7 Производство прочих химических органических основных веществ
- 46.75.2 Торговля оптовая промышленными химикатами
- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

Генеральный директор: Саликов Денис Сафаевич с 14.10.2019г. (приказ № СМЗК-000001 от 14.10.2019г.)

Главный бухгалтер Общества: Саликов Денис Сафаевич.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости
- Учет доходов и расходов ведется методом начисления

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств числится - оргтехника; оборудование находящееся в стадии выбытия.

С применением ФСБУ 4/2023 отражение суммы Основных средств по строке 1150 за отчетные периоды 2024г., 2023г. осуществляется с учетом корректировки в строке 1240.

4. Дебиторская задолженность

Изменение показателя Дебиторская задолженность за отчетные периоды 2024г., 2023г. вызвано в связи с применением ФСБУ 4/2023. Долгосрочные финансовые вложения со сроком свыше 12 месяцев отражены в строке 1170 - 2024г. - 17510т.р., 2023г. - 22510т.р.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 0 руб.;
- по прочим видам деятельности — 0 руб.;
- прочие доходы — 1725тыс.руб.

ООО «СИБМУЛ» планирует работать в 2026году.

6. Информация об инвентаризации

Объект учета инвентаризации	Дата проведения	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально-производственные запасы	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор



Саликов Д.С.