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

Общество с ограниченной ответственностью «СИБСТРОЙЛОГИСТИКА»

(ООО «ССЛ»)

ИНН 4703183740 , КПП 470301001, ОГРН 1214700009237

Адрес: 188689,Ленинградская обл., Всеволжский район,г.п. Заневское

д. Суоранда, км Колтушское шоссе 4, здание 6/4, помещение 9

1. Общая информация об организации

ООО «ССЛ» 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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД в 2025 году:

41.10 – Разработка строительных проектов

3. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На балансе Общества состоят основные средства (автомобиль) на сумму 3294000,00 рублей (первоначальная стоимость)

Амотризационные отчисления составляют на конец отчетного периода 603900,00 рублей

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

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

6.Дебиторская и кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода включает в себя:

-задолженность поставщикам в сумме 20000,00 рублей

- задолженность по налогам и сборам в сумме 273296,12 рублей

-задолженность по оплате труда в сумме 27657,91 рублей

-задолженность перед подотчетным лицом в сумме 6667,40 рублей

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода включает в себя:

-переплата ЕНС в сумме 147079,79рублей

-переплата в СФР в сумме 3735,95 рублей

7. Долгосрочные заемные средства

В 2025 году долгосрочная задолженность перед учредителем составила 181773,00 рублей.

Согласно договору займа выплаты передусмотрены в 2026 году.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шапошников Максим Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом были начислены и выплачены дивиденды в сумме 959770,00 рублей

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Шапошников Максим Алексеевич (Решение № б/н от 01.06.2021, бессрочно).

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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 января 2026 года.

Генеральный директор ООО «ССЛ» Шапошников М.А.