

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Наименование: ООО «Симоша»
- 1.2. Юридический адрес: 344111, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Новостроевская ул, дом 240а, офис 5
- 1.3. Дата государственной регистрации: 25.09.2019
- 1.4. ИНН 6167196337, ОГРН 1196196039192
- 1.5. Вид деятельности: Производство сухарей, печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов и бисквитов, предназначённых для длительного хранения (ОКВЭД 10.72).
- 1.6. Среднегодовая численность: 93 человек.
- 1.7. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.
- 1.8. Участники общества: Косян Карине Амбарцумовна с долей 100%.
- 1.9. Руководитель: Генеральный директор Косян Карине Амбарцумовна.
- 1.10. ООО «Симоша» обособленных подразделений не имеет.
- 1.11. ООО «Симоша» не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

- 2.1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- 2.2. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих правил учета, методы оценки активов и обязательств не менялись.
- 2.3. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не производится.
- 2.4. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.
- 2.5. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.
- 2.6. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Информация по ключевым статьям (существенные показатели)

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Поступило				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	38	(3)	-	-	-	(4)	-	-	-	38	(7)	
	5110	за 2024г.	-	-	38	-	-	(3)	-	-	-	38	(3)	
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2025г.	38	(3)	-	-	-	(4)	-	-	-	38	(7)	
	5111	за 2024г.	-	-	38	-	-	(3)	-	-	-	38	(3)	

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Выбыло объектов				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	4 489	(1 042)	2 192	-	-	(755)	-	-	-	6 681	(1 796)	
	5210	за 2024г.	1 478	(844)	3 011	-	-	(198)	-	-	-	4 489	(1 042)	
в том числе:														
Другие виды основных средств	5201	за 2025г.	3 734	(983)	441	-	-	(318)	-	-	-	4 175	(1 301)	
	5211	за 2024г.	1 478	(844)	2 256	-	-	(139)	-	-	-	3 734	(983)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2025г.	755	(59)	1 751	-	-	(437)	-	-	-	2 506	(496)	
	5212	за 2024г.	-	-	755	-	-	(59)	-	-	-	755	(59)	

3.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	111	3 579	-	(2 192)	1 497
	5250	за 2024г.	215	2 906	-	(3 011)	111
в том числе:							
Конвейер (Транспортер) КСТ-С.07.060.3.Х.48000.2.2	5241	за 2025г.	-	1 553	-	(1 553)	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2025г.	-	441	-	(441)	-
Силос тканевый в каркасе (каркас+мешок)	5252	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2025г.	-	1 386	-	-	1 386
Объект строительства Склад ГП	5253	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2025г.	-	198	-	(198)	-
	5254	за 2024г.	-	-	-	-	-
Автономная канализация	5245	за 2025г.	111	-	-	-	111
	5255	за 2024г.	111	-	-	-	111
Дубликатор Riso SF 5030	5246	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2024г.	-	525	-	(525)	-
Контейнер 40 фут. металлч № 233486	5247	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2024г.	-	183	-	(183)	-
Контейнер 40 фут. металлч № 881164	5248	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2024г.	-	183	-	(183)	-
Чиллер FKL-3NR (охладитель)	5249	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2024г.	-	230	-	(230)	-
Сети газопотребления и газоснабжения		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	105	(105)	-	-	-
Линия подачи газа		за 2025г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	1 889	-	(1 889)	-

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
					поступление			выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2025г.	67 675	-	23 610	-	(51 917)	-	-	-	-	2 590	42	42 001
	5530	за 2024г.	39 718	-	50 905	-	(24 562)	-	-	-	-	15	17	67 675
Авансы выданные	5511	за 2025г.	63 460	-	19 110	-	(47 267)	-	-	-	-	-	-	35 303
	5531	за 2024г.	47 527	-	38 563	-	(22 630)	-	-	-	-	-	-	63 460
Прочая	5512	за 2025г.	1 721	-	2 166	-	(1 342)	-	-	-	-	-	-	2 546
	5532	за 2024г.	1 822	-	1 679	-	(1 780)	-	-	-	-	-	-	1 721
Итого	5513	за 2025г.	2 494	-	2 334	-	(3 308)	-	-	-	-	2 590	42	4 152
	5533	за 2024г.	(9 632)	-	10 664	-	(152)	-	-	-	-	15	17	2 494
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2025г.	67 675	-	23 610	-	(51 917)	-	-	-	X	2 590	42	42 001
	5520	за 2024г.	39 718	-	50 905	-	(24 562)	-	-	-	X	15	17	67 675

3.4.2. Наличие и Движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2025г.	929	-	-	(929)	-	-	-	-	-	
	5573	за 2024г.	2 598	-	-	(1 669)	-	-	-	-	929	
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	98 197	21 626	95	(59 386)	(3)	-	2 590	42	63 161	
	5580	за 2024г.	61 483	71 800	1 232	(37 886)	(48)	-	15	17	98 197	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	54 051	8 443	-	(28 521)	(3)	-	-	-	33 970	
	5581	за 2024г.	41 703	26 271	-	(13 876)	(48)	-	-	-	54 051	
авансы полученные	5562	за 2025г.	27 062	497	-	(19 489)	-	-	-	-	8 070	
	5582	за 2024г.	11 594	17 808	-	(2 341)	-	-	-	-	27 062	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	5 996	4 669	-	(266)	-	-	2 590	24	13 012	
	5583	за 2024г.	2 723	3 628	-	(1 945)	-	-	-	8	5 996	
кредиты	5564	за 2025г.	9 000	-	72	(9 072)	-	-	-	-	-	
	5584	за 2024г.	4 158	23 000	1 077	(19 236)	-	-	-	-	9 000	
займы	5565	за 2025г.	-	8 000	23	(23)	-	-	-	-	8 000	
	5585	за 2024г.	-	-	155	(155)	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2025г.	2 088	17	-	(2 015)	-	-	-	19	109	
	5586	за 2024г.	1 304	1 093	-	(334)	-	-	15	9	2 088	
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2025г.	98 197	21 626	95	(59 386)	(3)	X	2 590	42	63 161	
	5570	за 2024г.	61 483	71 800	1 232	(37 886)	(48)	X	15	17	98 197	

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют.

4. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на показатели отчетности, не произошло.

Генеральный директор _____/Косян К.А./

25 марта 2026 г.

