

ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерскому балансу ООО «СДК» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Строй Дом Калининский» (ООО «СДК»)

ИНН 0326513488 КПП 032601001 ОГРН 1130327007084

Адрес: 670017, Республика Бурятия, г.Улан-Удэ, ул.Калинина 15А

Дата регистрации: 19.04.2013

Основной вид деятельности: 41.2-Строительство жилых и нежилых зданий.

Организация является микропредприятием и применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы». В связи с тем, что организация является микропредприятием, бухгалтерский учет ведется упрощенным способом без применения ПБУ 18/02

2. Учетная политика

Учетная политика утверждена приказом № 3-УП от 28 декабря 2024 г. в соответствии с положениями бухгалтерского учета для микропредприятий.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. В составе основных средств учитываются активы стоимостью более 100 тыс.руб. Амортизация начисляется линейным способом.

Организация применяет упрощенный способ ведения учета запасов.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих расходов в периоде их начисления.

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составила 175143 тыс.руб.

В составе основных средств числятся: нежилые помещения, земельные участки

3.2. Дебиторская задолженность

Общая сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2025 года составляет 4113 тыс.руб., срок погашения в соответствии с условиями договоров. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.3. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность организации на конец 2025 года составила – 16091 тыс.руб.,

Задолженность по оплате труда не имеется.

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

3.4. Заемные средства и проценты к уплате

На 31 декабря 2025 года сумма заемных средств (долгосрочных) составляет – 23769 тыс.руб. (сумма начисленных, но не уплаченных на отчетную дату процентов по заемным обязательствам отражена в составе долгосрочных заемных средств)

4. Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) 2025 года организации составила 889 тыс.руб. Налоговая база по УСН 7998 тыс руб. определялась как сумма полученных доходов.
5. Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку имущественного и финансового положения организации, после 31 декабря 2025 года не происходило.

Директор ООО «СДК»

Обухов А.Б.

Главный бухгалтер ООО «СДК»

Петрова И.П.