

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Литейное машиностроение Сибири» за 2025 год

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Литейное машиностроение Сибири» (далее Общество) – зарегистрировано в ЕГРЮЛ 06.06.2005г., является субъектом малого предпринимательства с 06.06.2005г.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Полное (сокращенное) фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Литейное машиностроение Сибири» (ООО «ЛМС»)

Место нахождения общества: Российская Федерация, 630024, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Бетонная, дом 2

Адрес юридического лица: 630024, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Бетонная, дом 2

Основным видом деятельности общества является:

- обработка металлических изделий механическая ОКВЭД 25.62

Общество филиалов и представительств не имеет.

На 31.12.2025 года численность сотрудников Общества составила 74 чел. (На 31.12.2024 – 64 чел.)

Директор Федоров Кирилл Александрович является единоличным исполнительным органом Общества.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. составляет 76 007 600 руб. Уставный капитал Общества состоит из долей трех участников (33,4%,33,3%,33,3%). Задолженность по внесению доли в уставный капитал Общества отсутствует. С момента регистрации Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности общества, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику Общества не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Общество применяет способ ведения бухгалтерского учета методом

начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом основных средств, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация основных средств рассчитывается линейным способом. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», так как является малым предприятием и не уплачивает в бюджет налог на прибыль. Также Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса учтено движимое и недвижимое имущество на сумму 20 159 тыс. руб. В ходе инвентаризации имущества на 31.12.2025г. недостач и излишков не установлено.

Запасы на 31.12.2025г. отсутствуют. На 31.12.2025г. финансовые и другие оборотные активы (строка 1240 баланса) составляют 170 367 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность - 10 396 тыс. руб.; депозиты – 151 100 тыс. руб.; займы выданные – 8 139 тыс. руб. Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность на сумму 32 576 тыс. руб., в том числе задолженность поставщикам и подрядчикам на 31.12.2025г. составляет 12 443 тыс. руб., задолженность покупателям по авансам полученным - 11 709 тыс. руб. Данная задолженность погашена в 1 квартале 2026г. Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025г. составляют 20 тыс. руб.

Выручка Общества за отчетный период составила 112 571 тыс. руб., в том числе по основному виду деятельности – 84 672 тыс. руб., по другим видам деятельности (аренда) – 27 899 тыс. руб. Прочие доходы (проценты по депозиту) составили 25 883 тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 отчета о финансовых результатах за 2025 год) составляют 132 167 тыс. руб. За 2025 год налог по УСН начислен к уплате в бюджет в сумме 4 360 тыс. руб. Всего за 2025 год Общество уплатило налоговых платежей в бюджет и социальный фонд на сумму 37 798 тыс. руб.

По итогам работы за 2025г. получен убыток в размере 1 365 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности Общества.

Иная существенная информация о финансовом положении Общества на 31.12.2025г., финансовых результатах его деятельности за 2025г., отсутствует.

Директор ООО «ЛМС»
«25» марта 2026г.



К.А. Федоров