Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Юг-Фасад»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения об юридическом лице и его деятельности

1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Юг-Фасад»
2. Сокращенное наименование – ООО «Юг-Фасад»
3. Адрес – 354068, г. Сочи, пер. Виноградный, д. 2А, оф. Д2-1
4. ИНН/КПП – 2320197335/232001001
5. ОКПО – 37093350
6. ОГРН – 1112366012120
7. Управление – Генеральный директор

Основным видом деятельности является 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

ООО «Юг-Фасад» является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ . Система налогообложения «Общая»

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом № 3 от 31.12.2024г. Согласно учетной политики и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утвержденные Протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) предприятие применяет сокращенную форму ведения учета , то есть использует двойную запись и не ведет регистры.

ООО «Юг-Фасад» применяет сокращенный план счетов, а именно:

- Дебиторская и кредиторская задолженность отражается на сч 60, 62

- Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

-Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункта 3 ФСБУ 6/2020. Основные средства амортизируются линейным способом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание.

Раздел 3

Расшифровка основных средств и нематериальных активов

ОС на 31.12.2025г.:

1. Автомобили – 14485932,90

Раздел 4

Расшифровка запасов

Запасы на 31.12.2025г.:

1. Материалы строительные – 21729550,00

Раздел 5

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.

Краткосрочная ДЗ на 31.12.2025г:

1. ИП Лефтер - 5500000,00р
2. ИП Ворожейкин В.П. - 645000,00р
3. ИП Беляк А.А. - 1518300,00р
4. ООО «Донстройинвест» – 850000,00р
5. ООО «СК «Красмашевский» – 6371818,11р
6. ООО «Вавилон» - 6259935,32р

Краткосрочная КЗ на 31.12.2025г:

1. ИНФС – 4605273,00р
2. ООО «СК Инжгеоком» - 51959509,34,00р

Раздел 6

Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

По виду деятельности строительство за 2025год – 70895122,00р

Расходы за 2025 год – 70286471,00р, в том числе: материалы строительные – 28245260,00р, подрядчики — 31243743,00, ФОТ и страховые взносы – 9368574,00р, прочие расходы – 228684,00р.