

Общество с ограниченной ответственностью «ССД-КАМЕНЬ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ССД-КАМЕНЬ».

1.2. Юридический адрес – 117405, Город Москва, ул. Дорожная, дом 60Б, этаж 5, офис 521А

1.3. Дата государственной регистрации – 28.02.2007 год

1.4. Основной ОКВЭД – 46.90 «Торговля оптовая неспециализированная».

1.5. Организация имеет обособленное подразделение, находящееся по адресу: Московская область, г. Подольск, ул. Комсомольская, д.1. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 14 человек, в том числе 1 человек по внешнему совместительству.

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	4 человека
Обособленное подразделение	10 человек

1.6. Уставный капитал составляет 2 500 000 руб. Участниками являются:

- Кузнецова Татьяна Анатольевна с долей 99,5%
- Дульщикова Дмитрий Юрьевич с долей 0,5%

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Т. А. Кузнецова (приказ № 1 от 02.04.2007).
Главный бухгалтер Общества: Ю.М. Мельник (приказ № 5 от 15.08.2018)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деятельность

ООО «ССД-КАМЕНЬ», основана в 2007 году. Основной деятельностью Общества является оптовая продажа товаров. А также предоставляет сопутствующие услуги.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ССД-КАМЕНЬ» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, если его стоимость больше 100 000 руб. Имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

У Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, соответственно, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018). Общество в 2025 году использовал арендованные нежилые помещения для офиса по адресу: г. Москва, ул. Дорожная, д. 60Б, и под склад для хранения товаров по адресу: Московская область, г. Подольск, ул. Комсомольская, дом.1.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету:

Основное средство	Сведения на 31. 12.2025		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобиль легковой CHERY m105me797 (VIN LVVDB21B1ND748057	2 400 000,00	1 377 049,11	1 022 950,89
Автомобиль бортовой Hyundai HD-78 37244К Белый E983OM (VIN X0V37244KC0000378	2 000 000,00	1 613 912,96	386 087,04
Автомобиль Газель NEXT VIN X96A21R35R2930988 гос.номер Т 136 РЕ 797	2 514 000,00	29 928,57	2 484 071,43
Погрузчик Komatsu г/п 3,5тн,	35 000,00	31 888,94	3 111,06
Автомобиль DONGFENG АБ-435400 АБ-3354А0 гос. номер Е715ТТ797 VIN XD23354А0R8000278	4 768 000,00	516 533,29	4 251 466,71
Автомобиль Бортовая платформа Ford Transit M995XE750 (VIN X2FDXXESGDKS35745	1 983 000,00	1 766 278,64	216 721,36
Автомобиль бортовой Ford Transit АБ-3320АА О020МА40 (VIN XD23320ААН8000518	1 883 000,00	1 506 399,99	376 600,01
Автомобиль легковой CHERY m081me797 (VIN LVVDB21B0ND748115)	2 400 000,00	1 377 049,11	1 022 950,89
Автопогрузчик DOOSAN D35C-5	900 000,00	674 127,93	225 872,07
Автомобиль 18045Е Бортовой Hyundai K484ХК 197 (VIN X8918045EC0EZ4096)			
Автомобиль Газель 278870 M940YA750 (VIN X8B278870K0020456)	1 369 000,00	1 326 648,54	42 351,46
Автомобиль ГАЗ 278868 (VIN X8B278868M0026365) гос. номер Т230ЕМ797	1 747 000,00	1 180 540,35	566 459,65
Автомобиль легковой HYUNDAI Solaris FL C900TM799 (VIN Z94K241CBMR218301)	889 500,00	718 647,93	170 852,07
Погрузчик Komatsu г/п 5тн	2 500 000,00	958 333,40	1 541 666,60
Держатель для камня модель Kobelco SK500 LC2	1 026 448,00	704 771,62	321 676,38
Автомобиль легковой CHERY a791нв797 (VIN LVVDB21B4ND748067), 00-000021	2 400 000,00	1 377 049,11	1 022 950,89
Противовес к погрузчику	59 757,95	42 761,89	16 996,06
Всего	28 874 705,95	15 201 921,38	13 672 784,57

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят остатки товара на складе. Запасы оценены по покупной стоимости.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	05.12.2025	—
Материально-производственные запасы	15.12.2025	—
		—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 46 599,6 тыс. руб., что меньше аналогичного показателя прошлого года на 20 630 тыс. руб. Влияние на данный показатель связано со снижением общего спроса на товары и услуги, а также высококонкурентным рынком, в котором организация осуществляет свою деятельность.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются:

г-жа Кузнецова Т. А., гражданин РФ;

г-н Дульщиков Д. Ю. гражданин РФ;

За отчетный период наше Общество производило выплату в пользу участников Общества менее 1% от нераспределенной прибыли прошлых лет, накопленные на счете 84.01.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою

деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	202 744 т.р	188 228 т.р	160 099 т.р.

В 2025 году уменьшилась чистая прибыль, но чистые активы указывают на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

5. Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Составляет 26 127 т. руб., основная часть — задолженность поставщикам за поставленный товар.

6. Дебиторская задолженность (строка 1240)

Составляет 115 873 т. руб., основная часть — это задолженность заказчиков и покупателей и предоставленные во временное пользование финансовые средства.

7. Заемные средства

Заемные средства для деятельности организации (строка 1410) в 2025 году не использовались.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Полесье»



Кузнецова Т. А.