

СЕВЕРО-ВОСТОЧНЫЙ АДМИНИСТРАТИВНЫЙ ОКРУГ г. Москва
Общество с ограниченной ответственностью
производственно
коммерческая фирма «САМГИН»

129329, г. Москва ул.Кольская д.9, тел 8 916-122-98-22

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025.

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью производственно-коммерческая фирма «САМГИН» зарегистрирован 19.04.2017г. межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве путем реорганизации в форме преобразования.
- 1.2. ОГРН – 11777446399247; ИНН 7716855401; КПП 771601001
- 1.3. Юридический адрес/местонахождение -129329, г. Москва, ул. Кольская д. 9
- 1.4. Уставной капитал 303518 рублей.
- 1.5 В отчетном периоде ООО ПКФ «Самгин» осуществляла основной вид деятельности ОКВЭД 68.20 аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- 1.6. Среднесписочная численность работающих 1 человек.
- 1.7. Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией с учетом действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ « О бухгалтерском учете» Положения по ведению бухгалтерского учета в Российской Федерации, утвержденных Приказом Минфином РФ от 31.10.2000 г. № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)», утвержденная Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 г. № 157н

3. Информация об учетной политике

3.1 Учетная политика утверждена приказом Генеральным директором ООО ПКФ «Самгин» от 20.04.2017г приказ № 04

3.2 Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы Контур Экстерн бухгалтерия.

3.3. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

3.4 Организация учетного процесса.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется Бухгалтерией Общества.

Регистры бухгалтерского учета (карточки по счетам бухгалтерского учета, оборотно-сальдовые ведомости и т.д.) используются для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности.

3.5 Формы первичных документов и правила

документооборота.

Все совершаемые Обществом факты хозяйственной жизни оформляются оправдательными документами, составленными в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет и составляется бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества.

Общество использует первичные учетные документы, полученные от поставщиков и подрядчиков, покупателей и заказчиков, прочих дебиторов и кредиторов, и иных

3.6 Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6\2020 по состоянию на 31.12.2025 года основные средства составляют сумму в размере тыс. руб. или % в составе валюты баланса и представлены следующим образом:

Балансовая стоимость основных средств за 12 месяцев 2025 года увеличилась. Увеличение балансовой стоимости произошло за счет кадастровой стоимости на объект недвижимости по состоянию на 31.12.2025 г основных средств. Кадастровый номер: 77:02:0014002:2921

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. ОС стоимостью не более 100000руб. списываются в расходы в момент принятия к учету, а на ОС стоимостью 100000 руб. и более начисляются амортизация с использованием линейного способа.

Срок полезного использования ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования и утверждается приказом руководителя.

Балансовая стоимость ОС на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

3.7. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Материалы принимаются к учету по стоимости их приобретения.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Запасы и материалы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Генеральный директор
ООО ПКФ «САМГИН»

Сидорова И.А.