

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Литейщик Базис Сиб» за 2025 год

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Литейщик Базис Сиб» (далее Общество) – зарегистрировано в ЕГРЮЛ 02.02.2005г., является субъектом малого предпринимательства с 02.02.2005г.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Полное (сокращенное) фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Литейщик Базис Сиб» (ООО «Литбас»)

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:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления ОКВЭД 70.22

Общество филиалов и представительств не имеет.

На 31.12.2025 года численность сотрудников Общества составила 1 чел. (На 31.12.2024 – 1 чел.)

Директор Масалов Алексей Анатольевич 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 871164 руб. Уставный капитал Общества состоит из долей пяти участников (26,69%,26,69%,26,69%,6,16%,13,77%). 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 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 97 073 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность - 200 тыс. руб., финансовые вложения – 96 848 тыс. руб. Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность по оплате услуг сторонних организаций на сумму 1904 тыс. руб. Общество имеет заемные средства на 31.12.2025г. на сумму 44 923 тыс. руб. со сроком погашения в 2026 году. Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025г. составляют 2 тыс. руб.

Выручка Общества за отчетный период составила 945 тыс. руб., вся выручка получена по основному виду деятельности. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2220 отчета о финансовых результатах за 2025 год) составляют 807 тыс. руб. За 2025 год налог по УСН начислен к уплате в бюджет в сумме 26 тыс. руб. Всего за 2025 год Общество уплатило налоговых платежей в бюджет и социальный фонд на сумму 263 тыс. руб.

По итогам работы за 2025г. получена прибыль в размере 39 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 «Литбас»
«27» марта 2026



А.А. Масалов