

Общество с ограниченной ответственностью «СК-КАМИ»

ИНН 2261010423 КПП 226101001
659029, Алтайский край, м.р-н Павловский
п.Сибирские огни, ул 60 лет октября
д.17, кв 1

ОГРН 1212200007634
р/с 40702810704000056308
Сибирский Ф-Л ПАО «Промсвязьбанк»
к/с 30101810500000000 БИК 045004816

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

В соответствии с учредительными документами основным зарегистрированным видом деятельности является:

- **ОКВЭД 41.20** «Строительство жилых и нежилых зданий».

Юридический адрес: 659029, Алтайский край м.р-н Павловский, с.п Павлозаводской сельсовет, п.Сибирские Огни, ул. 60 лет октября, д.17, кв.1

Фактический адрес: 659029, Алтайский край м.р-н Павловский, с.п Павлозаводской сельсовет, п.Сибирские Огни, ул. 60 лет октября, д.17, кв.1

Руководитель организации: Корякин Вячеслав Александрович

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Запасы: Учет товаров ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Товары оцениваются по фактической стоимости приобретения. При выбытии (продаже) товаров их стоимость списывается по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на

дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Основные средства: Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. В отчетном периоде объекты, подпадающие под критерии ОС, на балансе Общества **отсутствуют**.

Выручка от торговли признается на дату перехода права собственности к покупателю, при условии, что сумма дохода может быть определена и имеется уверенность в получении экономических выгод.

3. Финансовые вложения

В связи с отсутствием у Общества объектов, приносящих доход в виде процентов, дивидендов или прироста стоимости (займы, ценные бумаги, депозиты), раздел "Финансовые вложения" в настоящих пояснениях не раскрывается.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	281	-	43 439	(43 720)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	24	-	17 131	(16 874)	-	-	X	X	281	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	281	-	45 571	(48 445)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-	17 131	(16 874)	-	-	-	-	281	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	523	-	57 525	-	(39 505)	-	-	-	18 543	-
	За 2024 г.	692	-	18 008	-	(18 177)	-	-	-	523	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	286	-	43 525	-	(35 286)	-	-	-	8 525	-
	За 2024 г.	403	-	13 144	-	(13 261)	-	-	-	286	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	187	-	10 343	-	(4 169)	-	-	-	6 361	-
	За 2024 г.	289	-	4 814	-	(4 916)	-	-	-	187	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	50	-	3 645	-	(50)	-	-	-	3 645	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-
Итого	За 2025 г.	523	-	57 525	-	(39 505)	-	-	X	18 543	-
	За 2024 г.	692	-	18 008	-	(18 177)	-	-	X	523	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	12 290	14 080	-	(9 118)	-	-	17 274
	3а 2024 г.	3 116	11 609	-	(695)	-	-	12 290
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 555	10 071	-	(5 649)	-	-	10 977
	3а 2024 г.	2 353	5 874	-	(1 475)	-	-	6 555
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 468	3 197	-	(3 468)	-	-	3 197
	3а 2024 г.	763	3 400	-	(695)	-	-	3 468
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	134	-	-	-	-	134
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	197	15	-	-	-	-	212
	3а 2024 г.	-	197	-	-	-	-	197
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 070	663	-	-	-	-	2 733
	3а 2024 г.	-	2 070	-	-	-	-	2 070
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	21	-	-	-	-	21
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	12 290	14 080	-	(9 118)	-	X	17 274
	3а 2024 г.	3 116	11 609	-	(695)	-	X	12 290

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	48 400	19 500
Затраты на оплату труда	1 381	1 065
Отчисления на социальные нужды	417	291
Амортизация	-	-
Прочие затраты	23 708	26 730
Итого по элементам	73 906	47 586
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 906	47 586