

Общество с ограниченной ответственностью «СЕНСОР»

ИНН/КПП 7702388122/775101001, 108811, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 5, помещ. 1

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

1. Общая информация об организации

Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «СЕНСОР»

Сокращенное наименование организации – ООО «СЕНСОР»

Основной вид деятельности Общества в соответствии с ОКВЭД – 43.21 – производство электромонтажных работ.

ООО «СЕНСОР» не имеет обособленных подразделений.

ООО «СЕНСОР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Зарегистрировано в ЕГРЮЛ 11.07.2019г.

ООО «СЕНСОР» является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.08.2018г. и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.11.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляется.

Выручка за 2025 год составила 97 138 тыс. рублей по основному виду деятельности. Прочие доходы составили 1 145 тыс. рублей – проценты по депозитам в банке.

2. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3»

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- 1 Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. на основании: п. 3 ПБУ 8/2010;
- 2 Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. на основании: п. 2 ПБУ 18/02;

- 3 Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. на основании: п. 3 ПБУ 11/2008;
- 4 Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. на основании: п. 2 ПБУ 12/2010;
- 5 Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. на основании: п. 3.1 ПБУ 16/02.

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету на основании: п. 15.1 ПБУ 1/2008. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода на основании: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

В отчетном году существенные ошибки прошлых отчетных периодов не выявлялись.

В отчетном периоде оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, не пересматривались.

3. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 рублей и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шинкарук Анастасия Романовна, доля участия – 100 процентов.

Выплата дивидендов в отчетном году не производилась.

4. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Шинкарук Анастасия Романовна. В связи с отсутствием Главного бухгалтера, полномочия Главного бухгалтера возложены на Генерального директора Шинкарук Анастасию Романовну.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 63 289 тыс руб.

60 счет (поставщики и подрядчики) – 6 188 тыс. руб

62 счет (покупатели и заказчики) – 57 008 тыс. руб

76 счет (прочие расчеты с дебиторами и кредиторами) – 81 тыс. руб

68,69 счет (налоги и сборы) – 12 тыс. руб

По состоянию на 31.12.2025г. проведена инвентаризация дебиторской задолженности. Сомнительной и просроченной задолженности не выявлено.

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 47 366 тыс. руб.

60 счет (поставщики и подрядчики) – 43 177 тыс. руб

62 счет (покупатели и заказчики) – 16 тыс. руб

68,69 счет (налоги и сборы) – 4 173 тыс. руб

По состоянию на 31.12.2025г. проведена инвентаризация кредиторской задолженности. Сомнительной и просроченной задолженности не выявлено.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- запасы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026г.

Генеральный директор ООО «СЕНСОР»



Шинкарук А.Р.