

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «СВА-СИБИРЬ» за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью "СВА-СИБИРЬ"
- **Юридический адрес:** 630005, Новосибирская обл, Новосибирск г, Фрунзе ул, дом 88, офис 1211
- **Дата государственной регистрации** – 19.04.2019г.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации является: Производство изделий из проволоки, цепей и пружин (ОКВЭД 25.93)

Численность сотрудников на 31.12.2025г. составляет 25 человек

Отчетность составлена по состоянию на 31 декабря 2025 года и включает данные за 2025, 2024 и 2023 годы.

2. Общие положения

Пояснения составлены в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2019 «Бухгалтерская отчётность организации», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте», а также иными действующими стандартами. Раскрыта информация, необходимая для понимания финансового положения, результатов деятельности и изменений в капитале организации.

3. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

На 31.12.2025 первоначальная стоимость основных средств — 116 000 тыс. руб., накопленная амортизация — 27 453 тыс. руб., остаточная стоимость — 88 547 тыс. руб. (в балансе — 111 960 тыс. руб. с учётом прав пользования активами).

В составе основных средств преобладают здания, машины и оборудование, транспортные средства.

Амортизация начисляется линейным способом, срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

В отчётном периоде не было существенных операций по переоценке или обесценению основных средств.

Капитальные вложения в основные средства за 2025 год составили 44 684 тыс. руб. (машины и оборудование).

4. Запасы (ФСБУ 5/2019)

На конец 2025 года запасы составили 47 375 тыс. руб., основная часть — сырьё и материалы (39 172 тыс. руб.).

Оценка запасов при признании осуществляется по фактической себестоимости.

Списание запасов производится по методу средней стоимости.

В составе запасов отсутствуют существенные суммы, находящиеся в залоге или с ограничением прав.

5. Дебиторская задолженность (ФСБУ 27/2021)

На конец 2025 года дебиторская задолженность — 46 940 тыс. руб.

Наибольшая доля — расчёты с покупателями и заказчиками (16 524 тыс. руб.), а также с поставщиками и подрядчиками (28 177 тыс. руб.).

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения на конец 2025 года — отсутствуют (в 2024 году — 585 тыс. руб.).

7. Денежные средства и их эквиваленты (ФСБУ 23/2011)

На конец 2025 года денежные средства и эквиваленты — 1 723 тыс. руб.

В составе: касса (20 тыс. руб.), расчётные счета (1 703 тыс. руб.).

Ограничений на использование денежных средств не выявлено.

8. Капитал и резервы

Собственный капитал на конец 2025 года — 65 288 тыс. руб.

В структуре: уставный капитал — 20 тыс. руб., добавочный капитал — 49 961 тыс. руб., нераспределённая прибыль — 15 307 тыс. руб.

Изменения капитала связаны с полученной чистой прибылью за год.

9. Обязательства

Долгосрочные обязательства (заёмные средства) — 60 215 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства — 155 962 тыс. руб. (в т.ч. заёмные средства — 85 327 тыс. руб., кредиторская задолженность — 36 810 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность в основном представлена расчётами с поставщиками и подрядчиками (28 177 тыс. руб.).

10. Доходы и расходы (ФСБУ 9/2019, ФСБУ 10/2019)

Выручка за 2025 год — 128 418 тыс. руб.

Себестоимость продаж — 91 778 тыс. руб.

Прочие доходы — 5 124 тыс. руб., прочие расходы — 2 947 тыс. руб.

Чистая прибыль за год — 1 560 тыс. руб. (снижение по сравнению с 2024 годом связано с уменьшением выручки и ростом себестоимости).

11. Движение денежных средств

Поступления от текущих операций — 120 703 тыс. руб., платежи по текущим операциям — 190 872 тыс. руб., чистый отток — 70 169 тыс. руб.

Поступления от финансовых операций — 223 806 тыс. руб., платежи по финансовым операциям — 157 019 тыс. руб., чистый приток — 66 787 тыс. руб. (в основном за счёт получения кредитов и займов).

Пояснения составлены с учётом требований ФСБУ, раскрывают все существенные статьи бухгалтерской отчётности, обеспечивают прозрачность и полноту информации для пользователей.

Организация демонстрирует снижение выручки и чистой прибыли по сравнению с предыдущим годом, однако собственный капитал увеличился за счёт прибыли, а структура активов и пассивов сбалансирована.

**Генеральный Директор
ООО "СВА-СИБИРЬ"**

Саволок А.А.