

Общество с ограниченной ответственностью «САНТЕХНИК»

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

1. Краткая характеристика предприятия.

Сокращенное наименование – ООО «Сантехник».

Юридический адрес – 156016, г. Кострома, мкр-он.Давыдовский-2,59, комната 17 (по договору аренды недвижимости)

Дата государственной регистрации – 23.11.2017 г.

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.

-Генеральный директор Белов Андрей Александрович

-Главный бухгалтер Майорова Светлана Николаевна

В организации единственный учредитель-Цветков Юрий Юрьевич. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Основной вид деятельности - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (ОКВЭД 43.22)

ООО «Сантехник» является микропредприятием, не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированно с использованием рабочего Плана счетов. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Основные положения учетной политики

- По объектам основных средств, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Инвентаризация основных средств проводится ежегодно на конец года при составлении годового баланса. В течении 2025 года было выбытие основных средств.

- К прямым расходам на оказание услуг относятся все расходы на приобретение материалов, используемых в процессе оказания услуг, расходы на оплату персонала, непосредственно участвующего в процессе оказания услуг, суммы взносов, начисленных на заработную плату персонала, суммы начисленной амортизации по основным средствам и др.

- Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней стоимости.

- Учет доходов ведется кассовым методом.

По состоянию на 31.12.2025 г. основные средства, НМА и запасы отсутствуют.

В настоящее время ООО «Сантехник» находится в процессе реорганизации в форме присоединения к другому юридическому лицу.

30.03.2026 год

Генеральный директор Белов Андрей Александрович

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2024г.	-	1 030	-	(1 030)	-
в том числе:							
LADA KS0Y5L LARGUS	5241	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2024г.	-	970	-	(970)	-
ГАЗ2705 Грузовой фургон цельнометалл.	5242	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2024г.	-	60	-	(60)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	35	-	7 779	-	(28)	-	-	-	-	-	281	8 067	-
	5530	за 2024г.	30	-	37	-	(32)	-	-	-	-	-	-	35	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	-	-	7 729	-	-	-	-	-	-	-	-	7 729	-
	5531	за 2024г.	27	-	2	-	(29)	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	28	-	7	-	(28)	-	-	-	-	-	-	7	-
	5532	за 2024г.	3	-	28	-	(3)	-	-	-	-	-	-	28	-
Прочая	5513	за 2025г.	7	-	44	-	-	-	-	-	-	-	281	331	-
	5533	за 2024г.	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	35	-	7 779	-	(28)	-	-	X	-	-	281	8 067	-
	5520	за 2024г.	30	-	37	-	(32)	-	-	X	-	-	-	35	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	2 948	47	-	(3 188)	-	-	-	281	88
	5580	за 2024г.	1 260	2 323	-	(635)	-	-	-	-	2 948
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	925	46	-	(925)	-	-	-	-	46
	5581	за 2024г.	1 118	442	-	(634)	-	-	-	-	925
авансы полученные	5562	за 2025г.	1 236	-	-	(1 236)	-	-	-	-	-
	5582	за 2024г.	141	1 095	-	(1)	-	-	-	-	1 236
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	285	1	-	(546)	-	-	-	281	21
	5583	за 2024г.	1	284	-	-	-	-	-	-	285
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	502	-	-	(480)	-	-	-	-	21
	5586	за 2024г.	-	502	-	-	-	-	-	-	502
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	2 948	47	-	(3 188)	-	X	-	281	88
	5570	за 2024г.	1 260	2 323	-	(635)	-	X	-	-	2 948

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	8 428	-
Расходы на оплату труда	5620	11 389	1 114
Отчисления на социальные нужды	5630	3 441	329
Амортизация	5640	251	236
Прочие затраты	5650	11 838	1 050
Итого по элементам	5660	35 347	2 729
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 347	2 729

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Белов Андрей
Александрович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.