

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «СИМТЭК».
- 1.2. Юридический адрес – 454138, г. Челябинск, ул. Молодогвардейцев, д. 24., к.42
- 1.3. Дата государственной регистрации – 10.10.2013.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек-директор.
- 1.5. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:
Д.В. Гладких с долей 100 процентов;
- 1.6. Основной вид деятельности:
46.69.5 - Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами
- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Директор Общества: Д.В. Гладких
Обязанности главного бухгалтера возложены на директора Д.В. Гладких
Кадровый учет и расчет оплаты труда осуществляет директор Д.В. Гладких.
- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.
- 1.9 Деловая репутация
ООО «СИМТЭК» основано в октябре 2013 г.
В 2025 году были заключены и исполнены договора на поставку дизельгенераторных установок.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «СИМТЭК» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

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.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	
Способ и период начисления амортизации	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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от продажи	«Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете методом начисления: по мере отгрузки покупателю (выполнения работ,	ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

	оказания услуг) и предъявления ему расчетных документов, независимо от даты фактического поступления денежных средств на расчетный счет или в кассу организации»	
--	--	--

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору аренды нежилого помещения № 01-01/16 от 01.01.2016 г. без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств по строке 1150 «Основные средства» на балансе нет.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2025 году не приобретались.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары. Основную часть материальных запасов составляет электротехнические материалы и запчасти к ДГУ. Резерва под снижение стоимости МПЗ не создавался. (п.32 ФСБУ 5/2019)

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	26.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6 722 тыс. руб. В 2025 году заключено и исполнено 5 договоров.

Прочие доходы составляют 6 тыс. руб. - проценты от размещения депозитов.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Гладких Д.В., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г Челябинск, ул. Солнечная, д. 6-Г, кв. 154

11. Финансовые и другие оборотные активы по строке баланса 1240 в размере 1700 тыс. руб. включают в себя:

Краткосрочная дебиторская задолженность (поставщики) составляет 1 513 тыс. рублей

Дебиторская задолженность с/счета 68.90 (ЕНС) в размере 187 тыс. руб.

12. Краткосрочная кредиторская задолженность в строке баланса 1520 в размере 1759 тыс. руб. включает в себя:

Краткосрочная кредиторская задолженность поставщики и налоги - 1759 тыс. рублей

Краткосрочные заемные средства по строке баланса 1510 в размере 587 тыс. рублей - займы учредителя Гладких Д.В.

.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Гладких Д.В.