

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общества с ограниченной ответственностью «Севкавхимремонт»

за 2025 год

1. Общие сведения о деятельности общества

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Севкавхимремонт» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области 25.04.2013.

Сокращенное наименование: ООО «Севкавхимремонт»

Юридический адрес: Российская Федерация, 344033, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, ул.Пржевальского, д.53

Почтовый адрес: Российская Федерация, 344033, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, ул.Пржевальского, д.53

ООО «Севкавхимремонт» (далее – Общество) филиалов и представительств не имеет.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1136194002559

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6168064630

Код причины постановки на учет (КПП): 616801001

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. равен 129 000,0 руб.

Уставный капитал полностью оплачен.

Бенефициарные владельцы (участники Общества):

Мокроусов Игорь Викторович, гражданин РФ, ИНН 616203724891– 100% доли в УК

Органы управления Обществом - исполнительный орган:

Директор Кустова Людмила Александровна

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2025 год составила 1 чел.

Основной вид деятельности Общества в 2025г.:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом – код ОКВЭД 68.20.2

Бухгалтерская отчетность ООО «Севкавхимремонт» подготовлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика Общества на 2025г. утверждена Приказом № 1/у от 29.12.2024г.

Основные элементы учетной политики

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 года N 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей.

Стоимость объектов основных средств погашается в течение их нормативного срока службы посредством ежемесячного начисления амортизации линейным способом в течение всего срока их полезного использования в размере 1/12 годовой суммы.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основного средства в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Сумма ежемесячной амортизации определяется исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизационных отчислений, установленной исходя из срока его полезного использования.

При приобретении основного средства, бывшего в эксплуатации, срок его эксплуатации определяется на основании предполагаемого срока полезного использования указанного объекта с учетом срока эксплуатации предыдущими собственниками.

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости, переоценка основных не производится.

Учет доходов

Бухгалтерский учет доходов в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от сдачи имущества в аренду.

Прочими доходами являются: проценты по предоставленным займам; излишек товара, выявленный при инвентаризации и в результате разницы весов у поставщика и покупателя; поступления от продажи основных средств; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году; курсовые разницы; суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности; прочие доходы.

Учет расходов

Бухгалтерский учет расходов в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их фактической оплаты.

Состав бухгалтерской отчетности

По году общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, отчет о финансовых результатах, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности на 31.12.2025г.

3.1 Бухгалтерский баланс

Основные средства стр.1150

тыс.руб.

Наименование	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость
Основные средства	0	0	0
Итого:	0	0	0

3.2 Дебиторская задолженность стр.1230

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Переуступка долга	555
Итого	555

Отчет о финансовых результатах

3.3 Себестоимость стр.2120

тыс.руб.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Себестоимость продаж	223
В т.ч. статьи расходов:	
амортизация	19
юридические услуги	80
аренда земли	124
Итого:	223

3.4 Прочие доходы стр.2340**тыс.руб.**

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Прочие доходы реализация ОС	1764
Итого:	1764

4.Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в 2025 году

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 5% и более.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Директор

Кустова Людмила Александровна

«27» марта 2026 г.

М.П.