

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

ООО «ССК» за 2025 год

Общие сведения

ООО «ССК» зарегистрировано в г. Москва, ул. Зюзинская, д. 6, корп.2, помещение XIV, комната 31.

Основной вид деятельности — деятельность систем обеспечения безопасности (ОКВЭД 80.20).

Директор: Галкин Александр Сергеевич.

Организация является субъектом малого и среднего предпринимательства (выручка за 2025 год составил 431 464 тыс. руб., среднесписочная численность — 301 человек).

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 102.

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (процент, утвержденный УП).

ПБУ 18/02 не применяется.

Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Расшифровка отдельных показателей

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2025г. составляет 3 062тыс. руб. (транспортные средства). Начисленная амортизация – 477 638 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 148 779 тыс. руб., в том числе задолженность основного Заказчика (ООО «Гранд-Сервис» ИНН) — 147 708 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность — 53 749 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками, по налогам и перед персоналом за декабрь 2025г. (срок выплаты заработной платы – 14.01.2026г.).

4. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Директор ООО «ССК»



А.С. Галкин