

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

Общество с ограниченной ответственностью «Регион» (ООО «Регион»)

ИНН 5405982587, КПП 543301001, ОГРН 1165476144900

Адрес: 630040, Новосибирская область, м. р-н Новосибирский, с. п. Мочищенский Сельсовет,
п. Озерный, мкр Италия. Ру, д. 113

1. Общая информация об организации

ООО «Регион» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.99 — Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта на бухгалтерский учет.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Финансовые вложения

Оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений не производится.

7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы

— долгосрочные заемные средства

— другие краткосрочные и долгосрочные обязательства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Бабаев Юрий Витальевич, доля участия — 100 процентов.

11. Органы управления

Директор Бабаев Юрий Витальевич (Решение от 29.08.2024, сроком до 29.08.2029).

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года

Расшифровка существенных показателей бухгалтерской отчетности ООО «Регион» за 2025 отчетный год:

Строка 1150 (Материальные внеоборотные активы) - 1524 тыс. руб. в том числе:

Остаточная стоимость основных средств - 1524 тыс. руб.

Строка 1170 (Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы)- 6623 тыс. руб. в том числе:

Финансовые вложения (займы) - 6623 тыс. руб.

Строка 1210 (Запасы) – 12535 тыс.рублей, в том числе:

Материалы -11177 тыс. руб.

Незавершенное производство- 1272 тыс. руб.

Строка 1240 (Финансовые и другие оборотные активы) – 10317 тыс. рублей, в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 739 тыс. рублей

Расчеты с покупателями и заказчиками –486 тыс. рублей

Расчеты с прочими дебиторами -8521 тыс. руб.

Строка 1300 (Капитал) – 13153 тыс.руб, в том числе:

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)- 13123 тыс.руб.

Строка 1520 (Краткосрочная кредиторская задолженность) –18066 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 14568 рублей

Расчеты с покупателями и заказчиками – 3131 рублей

Директор ООО «Регион»

Бабаев Ю.В.