

Общество с ограниченной ответственностью «Сибирский Ремонтно-Механический завод»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО "СРМЗ".

ОГРН — 1212400013352. ИНН 2466287793 КПП 246601001.

Юридический адрес — 660043, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Чернышевского, д. 118, офис 219.

Дата государственной регистрации — 19.05.2021 г.

Основной вид деятельности - ремонт машин и оборудования.

Также организация занимается :

- Производством двигателей и турбин, кроме авиационных, автомобильных и мотоциклетных двигателей.
- Производство гидравлического и пневматического силового оборудования;
- Производство прочих насосов и компрессоров;
- Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов.
- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

Обособленных подразделений нет. Среднесписочная численность за 2025 год составила 33 человека. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. 39 человек.

Уставный капитал общества составляет 100 000 рублей.

Участниками являются:

- Поливанов Алексей Витальевич с долей 60 процентов;
- Поливанова Татьяна Викторовна с долей 40 процентов.

Генеральный директор - Воликов Дмитрий Владимирович.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023.

ООО «СРМЗ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Организация находится на общей системе налогообложения. Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления.

Критерий существенности принят в размере 5% от валюты баланса.

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 18/02.

3. Расшифровка основных средств и нематериальных активов

Приобретения и выбытия нематериальных активов в 2025 году не было. Сальдо на 31.12.2025 отсутствует.

Расшифровка материальных внеоборотных активов, отраженных по строке 1150 отражена в таблице 1

Таблица 1

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)		Изменения за период (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	183 780	(13 653)	20 575	(13 608)	214 565	(36 628)
- Здания	80 833	(2 358)	-	(4 042)	80 833	(6 399)
- Сооружения	39 556	(1 891)	-	(2 477)	39 556	(4 367)
- Машины и оборудование (кроме офисного)	5 800	(2 396)	16 224	(1 777)	22 023	(4 173)
- Офисное оборудование	274	(187)	-	(84)	274	(271)
- Транспортные средства	20 721	(6 630)	4 096	(4 792)	35 026	(20 789)
- Земельные участки	35 000	-	-	-	35 000	-
- Производственный инвентарь	1 597	(193)	255	(437)	1 852	(629)
Инвестиционная недвижимость - всего	-	-	-	-	-	-
Права пользования активами - всего	65 234	(16 980)	10 083	(13 728)	65 107	(21 340)
- Транспортные средства	65 234	(16 980)	10 083	(13 728)	65 107	(21 340)
Итого материальные внеоборотные активы	249 014	(30 633)	-	-	279 672	(57 968)
Итого стр. 1150 бухгалтерского баланса	218 382		-	-	221 704	

4. Расшифровка запасов

Поступление, выбытие, остатки запасов за отчетный период отражены в таблице 2

Таблица 2

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)
		затраты	списано	
Товары	63 572	90 419	(126 783)	27 208
Материалы	57 375	50 576	(91 331)	16 619
Готовая продукция	-	-	-	-
Итого стр. 1210 бухгалтерского баланса	120 946	140 995	(218 114)	43 826

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблице 3

Таблица 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 г. (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)
		поступило	Списано (в т.ч. резерв по сомнительным долгам)	
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	58 130	92 487	(50 920)	99 698
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	38 690	19 691	(27 709)	30 673
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 388	66 292	(12 854)	66 826
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 770	6 019	(6 484)	1 306
Авансы по аренде (лизингу)	190	-	(190)	-
Расчеты по налогам и сборам	2	9	-	11
Расчеты по ЕНС	2 995	-	(2 995)	-
Расчеты с подотчетными лицами	161	115	(150)	127
Расходы будущих периодов	934	361	(538)	757
Итого дебиторская задолженность	58 130	92 487	(50 920)	99 698

Наличие и движение обязательств организации отражено в таблице 4

Таблица 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 г. (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Долгосрочные обязательства, в т.ч.	257 052	31 839	(30 505)	258 387
Долгосрочные кредиты	174 253	-	(17 613)	156 640
Долгосрочные займы	39 785	21 877	-	61 662
Прочие долгосрочные обязательства (лизинг)	43 015	9 962	(12 892)	40 085
Краткосрочные обязательства, в т.ч.	130 508	51 887	(119 010)	63 384
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	24 491	16 337	(25 749)	15 079
Расчеты с покупателями и заказчиками	89 179	10 310	(88 502)	10 987
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	73	228	(50)	251
Проценты по займам и кредитам	4 362	3 173	-	7 535

Расчеты по налогам и сборам, ЕНС и соц страхованию	9 334	21 646	(4 556)	26 422
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 916	175	-	3 091
Расчеты с подотчетными лицами	153	18	(153)	18
Итого обязательства	387 561	83 725	(149 515)	321 771

6. Расшифровка доходов и расходов

Расшифровка доходов, отраженных по строке 2110 «Выручка» и 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах общества за 2025 год, отражена в таблице 5

Таблица 5

Наименование показателя	За 2025 год (тыс. руб.)	За 2024г. (тыс. руб.)
Выручка, стр 2110	455 311	341 989
- доходы от реализации товаров	240 032	146 579
- доходы от реализации услуг	190 862	195 387
Прочие доходы, стр 2340	1 252	1 054
- проценты к получению от займов и депозитов	969	94
Итого доходы	456 563	343 043

Расшифровка расходов, отраженных по строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отчета о финансовых результатах общества за 2025 год, отражена в таблице 6

Таблица 6

Наименование показателя	За 2025 год (тыс. руб.)	За 2024г. (тыс. руб.)
Расходы по обычным видам деятельности, стр 2120	367 948	287 742
- материальные затраты	217 868	144 915
- затраты на оплату труда	54 199	34 056
- отчисления на социальные нужды	10 920	6 330
- прочие затраты	57 627	81 918

7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной жизни

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.
Существенные факты хозяйственной жизни, произошедшие с 1 января 2026г. до даты подписания отчетности, влияющие на финансовое состояние организации отсутствуют.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.
Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 г.

Генеральный директор

Воликов Дмитрий Владимирович