

Общество с ограниченной ответственностью «СК МИР В и К»

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 «СК МИР В и К»

1.2. Юридический адрес – 644089, ОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ОМСК, УЛ. 22 АПРЕЛЯ, Д. 57А, КВ. 58

1.3. Дата государственной регистрации 19.06.2020 год

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Участниками являются:

- Кривко Никита Сергеевич с долей в размере 100% процентов;

1.6. Основной вид деятельности:

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кривко Никита Сергеевич

Бухгалтерский учет в Обществе передан на обслуживание в специализированную организацию.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована с учетом требований, установленных Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая)

отчетность", утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и в соответствии с иными нормативными актами действующего законодательства Российской Федерации.

3. Основные средства и нематериальные активы

По состоянию на 31.12.25 у Общества нет основных средств.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

4. Основные результаты деятельности

Бухгалтерский баланс в активе организации отражает дебиторскую задолженность:

- в сумме 1 000 143,36 руб. Это суммы, выданные сотрудникам под отчет на нужды организации (командировки, закупки, услуги). Все авансы оформлены в соответствии с внутренними регламентами: заявления, приказы, авансовые отчеты. .

- 2 035 154,08 руб. и 443 617,35 рублей. Это предоплата, полученная от клиентов за работы, которые будут выполнены в 2026 году. Договоры подписаны, условия исполнения (объём, сроки, объект) зафиксированы. Отражение в балансе — корректно, как дебиторская задолженность по предоплатам. В пояснениях указано, что исполнение обязательств запланировано в следующем отчётном периоде.

- 39 013,28 руб. Это переплата на едином налоговом счете.

- 3 944,82 руб. переплата Расчётов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

В активе баланса отражается остаток на расчетном счете в сумме 28 911,65 руб.

В пассиве баланса отражается:

- уставный капитал 10000 руб. Полностью внесён учредителем при регистрации. Никаких дополнительных взносов в 2025 году не поступало.

- непокрытый убыток 445 481,62 руб. Это результат деятельности за 2025 год. Не связан с корректировками прошлых периодов, безвозмездной помощью или переклассификацией.

- кредиторская задолженность по налогам в сумме 3 996 599,43 руб. В состав которой входят:

- 125 450,59 руб. задолженности перед поставщиками и подрядчиками за полученные неоплаченные товары, услуги или выполненные работы.

- 3 224 538,5 руб. это долги перед покупателями по полученным авансам.

- 37 920,12 руб. Расчёты по налогам и сборам

- 274 820 руб. начисление налога в связи с УСН

- 6 386,31 руб. отражают начисленные суммы взносов

- 68 229,38 руб. Расчёты по социальному страхованию и обеспечению

- 259 254,53 руб. Расчёты с персоналом по оплате труда

Отчет о финансовых результатах включает в себя:

-выручку в сумме 208 400 руб. Получена от выполнения строительных работ по договорам с физическими и юридическими лицами. Подтверждена актами выполненных работ и счетами-

фактурами.

- себестоимость продаж 799 256,07 руб.

- прочие расходы 47 125,58 руб.

- текущий налог при упрощенной системе налогообложения 324 024,00 руб.

По итогам 2025 года в организации возникает убыток в сумме 962 005,65 руб.

5. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.

Директор

Кривко Н. С.