

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ТМ-СТРОЙ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТМ-СТРОЙ» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 11 по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре. Свидетельство о государственной регистрации № 1258600006631, ИНН 8602319744, КПП 860201001, юридический адрес: ХМАО-Югра, г. Сургут, у. Аэрофлотская д.27 кв.2.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — Е. П. Горлова
3. Основной вид деятельности: Строительство междугородних линий электропередачи и связи

ОКВЭД 42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи

33.12 Ремонт машин и оборудования

33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования

33.14 Ремонт электрического оборудования

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи

42.22.3 Строительство электростанций

42.91.2 Строительство гидротехнических сооружений

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

52.21.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с автомобильным транспортом

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования

4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТМ-СТРОЙ» утверждена приказом директора Горловой Е. П. № 1 от 17.07.2025. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Строительство междугородних линий электропередачи и связи» — 0 рублей;
- по прочим видам деятельности — 2 567 784 рублей;
- прочие доходы — 0 рублей (реализация ОС).

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение основных средств — 416 666,67 рублей;
- амортизация ОС — 9 921 рублей;
- приобретение сырья — 1 526 632 рублей;
- фонд оплаты труда — 1 034 484 рублей;
- прочие расходы — 117 349 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере дебиторской, кредиторской задолженности)

Наличие и движение дебиторской задолженности	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года
		Учтенная по договорам	Резерв сомнительных долгов	Поступило			Выбыло				
Показатель				В тысячах рублей с десятичным знаком							
Всего краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2025 г.	-	-	По договорам (сделкам)	Штрафы, пени, неустойки	Погашено	Списано на фин. результат	Списано на резерв сомнительных долгов	Текущая	Просроченная	
				5 310,3	-	(3 291,5)	-	-	2 018,8		
				2 567,8	-	(600,0)			1 967,8		
				2 742,5	-	(2 691,5)			51,0	-	
				1 900,0	-	-			1 900,0	-	
ИТОГО дебиторская задолженность				7 210,3	-	(3 291,5)			3 918,8		
Наличие и движение кредиторской задолженности	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года
		Учтенная по договорам	Резерв сомнительных долгов	Поступило			Выбыло				
Показатель				В тысячах рублей с десятичным знаком							
Всего краткосрочная кредиторская задолженность	2025 г.	-	-	По договорам (сделкам)	Штрафы, пени, неустойки	Погашено	Списано на фин. результат	Списано на резерв сомнительных долгов	Текущая	Просроченная	
				4 727,4	-	(2 742,5)	-	-	1 984,9		

Наличие и движение дебиторской задолженности	Период	На начало года	Изменения за период					На конец года
Показатель								
задолженность, в том числе:								
покупателей	-	-	-					
поставщиков	-	-	4 727,4	(2 742,5)	-		1 984,9	-
по долгосрочным займам	-	-	200,0	-	-		200,0	-
ИТОГО кредиторская задолженность	-	-	4 927,4	(2 742,5)	-		2 184,9	

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 300 000 руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 12.01.2026). Текущесть кадров в отчетном периоде составила 0%. Списочная численность работников на 31.12.202 - 2 чел. Среднемесячная зарплата — 150 000 руб.

8. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.



Директор ООО «ТМ-СТРОЙ» / подпись / Горлова Е.П. 30.03.2026