

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «СИБКОНТАКТ» (ООО «СИБКОНТАКТ»)
ИНН 2222856678, КПП 222101001, ОГРН 1172225011364
Адрес: 656049, Алтайский край, г Барнаул, ул. Новороссийская, дом 138а

г. Барнаул

30 марта 2026 г.

1. Общая информация об организации

ООО «СИБКОНТАКТ» 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.

Общество зарегистрировано 20.03.2017г.

Система налогообложения – ОСНО.

Общество не имеет обособленных подразделений.

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.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.21 — Производство электромонтажных работ.

3. Учетная политика

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

Организация, являясь СМП, которой вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010).

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

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

Основные средства в 2025 году Обществом не приобретались, на остатках не числятся.

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагается к выкупу и не передаются в субаренду.

6. 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.

Материалы (сч.10) - 471.

Товары (сч.41) – 121.

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

7. Дебиторская задолженность

Финансовые и другие оборотные активы (стр.1240 Бух.баланса, тыс.руб.) – 4493, в т.ч:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч.60) – 3953;

Расчеты с покупателями и заказчиками (сч.62) – 768.

Расчеты по взносам, налогам и сборам (сч.68) – 10.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч.76) – 8.

Расчеты с подотчетными лицами (сч.70) – 30.

НДС по приобретенным ценностям (сч.19) – 108.

НДС по авансам и предоплатам выданным (сч.76BA) – -383.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (стр.1520 Бух.баланса, тыс.руб.) – 7746, в т.ч.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч.60) – 5300;

Расчеты с покупателями и заказчиками (сч.62) – 2907.

Расчеты по взносам, налогам и сборам (сч.68,69) – 18;

НДС по авансам и предоплатам (сч.76AB) – -479.

9. Финансовые вложения

Предоставленные займы (сч.58) – 1261.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расчетные счета (сч.51) – 115.

11. Капитал

Капитал (стр.1300 Бух.баланса, тыс.руб) – 1285, в т.ч.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (сч.84) – 1335.

Уставный капитал (сч.80) – 50.

12. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— основные средства;

— нематериальные активы;

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

13. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является с 06.07.2023г — физическое лицо Ерофеева Оксана Александровна, доля участия — 100 процентов;

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

14. Органы управления

Исполнительный орган – директор Пестерева Олеся Александровна;

Главный бухгалтер — Пестерева Олеся Александровна.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «СИБКОНТАКТ» _____ Пестерева О.А.

Главный бухгалтер ООО «СИБКОНТАКТ» _____ Пестерева О.А.