Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Астра-СБ» за 2025 год

ООО «Астра-СБ» ИНН 6312170753 Дата регистрации 17.03.2017 г.

Юридический адрес: Самарская обл.., г. Самара, тер. 16 км Московского шоссе, зд. 1В помещ. 1Н

Руководитель Общества: Управляющий Вдовиченко А.А.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год – 37 человек, в т.ч.:

- основное подразделение – 31 человек;

- обособленное подразделение – 6 человек.

Уставный капитал – 14000 руб., оплачен участниками полностью.

Лазарев С.М. – 100 %.

Изменений состава участников или размеров долей в 2025 году не было. Долей принадлежащих самому обществу нет.

Основной вид деятельности: Производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21)

В 2025 году применялась общая система налогообложения.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности и включает в себя:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- Пояснительную записку к бухгалтерскому балансу.

Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

Изменения учетной политики в 2025 году отсутствовали.

В отчетном году выручка от основной деятельности составила 96 070 тыс. руб.

Выручка от реализации прочего имущества – 49 584 тыс.руб.

Проценты к получению - 782 тыс. руб.

Прочие доходы – 4 978 тыс. руб.

Расходы от основной деятельности – 104 103 тыс.руб., в т.ч.:

- Затраты по выполнению заказов – 39 923 тыс. руб.

- Управленческие расходы – 64 180 тыс.руб., в т.ч.:

  - амортизация ОС – 4 111 тыс.руб.

  - арендные платежи – 2 920 тыс.руб.

  - имущественные налоги – 83 тыс.руб.

  - командировочные расходы – 591 тыс.руб.

  - содержание служебного транспорта – 817 тыс. руб.

  - оплата труда – 44 452 тыс.руб.

  - страховые взносы – 9 212 тыс.руб.

  - услуги связи – 102 тыс.руб.

- программное обеспечение – 51 тыс. руб.

- подбор персонала - 294 тыс.руб.

- прочие расходы – 1 547 тыс. руб.

Себестоимость реализованного прочего имущества – 45 967 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год сформированы материальными затратами, затратами на оплату труда, страховыми взносами, амортизацией и прочими расходами.

Рост расходов связан с увеличение закупочных цен на материалы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства, используемые в основной деятельности составляют 20 510 тыс. руб. , в т.ч. лизинговое имущество – 17 466 тыс.руб. Основные средства учитывались по первоначальной стоимости. Амортизация рассчитывается линейным способом и составила 10 073 тыс. руб.

В 2025 году изменение стоимости основных средств связано с вводом в эксплуатацию новых основных средств и списанием пришедших в негодность.

Существенную долю в активах общества составляют запасы. На 31.12.25 года остаток составил 73 644 тыс.руб. Оценка запасов при их выбытии осуществляется способом FIFO. В составе запасов отражены материалы, используемые в основной деятельности.

Дебиторская задолженность на 31.12.25 сформирована преимущественно задолженностью покупателей и заказчиков по договорам оказания услуг и авансов, оплаченных поставщикам ТМЦ и услуг и составляет на конец отчетного периода 72 799 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.25 обязательства по кредитам и займам отсутствуют, но в течение отчетного периода привлекались краткосрочные кредитные средства банка, которые были погашены. Проценты по кредитам признавались в составе расходов и составили 199 тыс. руб.

Управляющий А.А. Вдовиченко