

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. по ООО «СЗ - УКЗ № 8 КПД»

1. Фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик - Управление комплексной застройки № 8 КПД»,

краткое наименование: ООО «СЗ-УКЗ № 8 КПД»;

местонахождение: 450053, РБ, Уфа, Проспект Октября 132 корп.3 офис 606а

2. Государственная регистрация

ООО «СЗ-УКЗ № 8 КПД» зарегистрировано 15.05.2020 г.

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан

Документ-основание:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица

ОГРН 1200200026730

ИНН 02760134219

КПП 027601001

3. Учредители (участники)

ООО «Трест КПД»

Размер уставного капитала (руб.): 10 000

4. Сведения о видах лицензируемой деятельности, номере лицензии, сроке ее действия, об органе выдавшем лицензию: Виды лицензируемой деятельности отсутствуют.

5. Виды деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий (41.20)

Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения (42.21)

Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями (42.22)

Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки (42.99)

Подготовка строительной площадки (43.12)

Расчистка территории строительной площадки (43.12.1)

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10)

Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества (68.10.1)

Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества (68.10.11)

Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества (68.10.12)

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10.2)

Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества (68.10.21)

Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений (68.10.22)

Покупка и продажа земельных участков (68.10.23)

Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (71.12.2)

Исследование конъюнктуры рынка (73.20.1)

Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.1)

6. Краткое описание основных положений учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена Обществом в соответствии с приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказа Минфина России от 06.04.2015г. №57н) и иными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ. В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, о финансовом результате его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств.

Бухгалтерская финансовая отчетность за 2025 г. сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 1/1 от 23.09.2020 г. и №1/2 от 23.09.2020 г., и действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Учетная политика Общества предполагает имущественную обособленность и непрерывность деятельности Общества, а также временную определенность фактов хозяйственной деятельности. Принятая Учетная политика Общества на 2020 г. применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Система счетов бухгалтерского учета является единой для всех ответственных лиц.

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления денежных средств, иного имущества и (или) погашения обязательств, приводящих к увеличению капитала организации, за исключением вкладов собственников имущества. Датой получения дохода признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав). При этом, днем отгрузки считается день реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), независимо от фактического поступления денежных средств в их оплату. Прибылью признается полученный доход, уменьшенный на величину произведенных расходов. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	22 970	22 970	22 970

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	295	-	5	-	(30)	-	-	-	-	-	-	271	-
	за 2024г.	7	-	307	-	(19)	-	-	-	-	-	-	295	-
В т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	7	-	2	-	(7)	-	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	за 2025г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты (ЕНС)	за 2025г.	293	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	-	266	-
	за 2024г.	-	-	293	-	-	-	-	-	-	-	-	293	-
Итого	за 2025г.	295	-	5	-	(30)	-	-	X	-	-	-	271	-
	за 2024г.	7	-	307	-	(19)	-	-	X	-	-	-	295	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгов краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	34251	5933	-	(161)	-	-	-	-	40023
	5580	за 2024г.	31077	622	2832	(573)	-	-	-	-	34251
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	1510	-	-	(161)	-	-	-	-	1349
	5581	за 2024г.	1772	15	-	(277)	-	-	-	-	1510
авансы полученные	5562	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	381	-	-	-	-	-	-	-	381
	5583	за 2024г.	116	265	-	-	-	-	-	-	381
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	32360	5931	-	-	-	-	-	-	38291
	5585	за 2024г.	29186	342	2832	-	-	-	-	-	32360
прочая	5566	за 2025г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2
	5586	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2025г.	34251	5933	(161)	X	X	-	-	-	40023
	5570	за 2024г.	31077	622	2832	(573)	X	X	-	-	34251

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (в тыс. руб.)

Размер уставного капитала составил на 31.12.25 г. – 10 тыс. руб.

8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах, представлена ниже (в тыс. руб.):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, Управленческие расходы	Прибыль от продаж (-убыток)
За 2025 г.	121	2376	-2255
Итого	121	2376	-2255

УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Структура управленческих расходов	
Статьи расходов	Суммы в тыс. руб.
ФОТ административного персонала	85
Отчисления на ФОТ административного персонала	27
Арендная плата	36
Электроснабжение	15
Услуги по сопровождению тек. деятельности	70
Бухгалтерские услуги	86
Расходы на ремонт	2055
Итого	2376

Структура прочих расходов	
Статьи прочих расходов	Сумма в тыс. рублях
Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств предприятиям группы	3364
Расходы на услуги банков	2
Налог на имущество	352
Налог на землю	117
Итого	3835

9. Аффилированные лица

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или адрес регистрации физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
1	ООО «Трест КПД»	450053, Республика Башкортостан, г. Уфа, Проспект Октября, 132/3, этаж 9	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	100 %

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь не оказывалась

10. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

После отчетной даты существенных событий не произошло.

11. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условия ведения деятельности Общества

ООО «СЗ - УКЗ № 8 КПД» видно из «Отчета о прибылях и убытках» по результатам 2025 г. получен убыток. На данный результат повлияло: наличие процентов к уплате по полученным займам, управленческие расходы. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 271 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности на предприятии нет. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1732 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности на предприятии нет.

Налогообложение

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится «Общество» в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

12. СУЩЕСТВУЮЩИЕ И ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ИСКИ ПРОТИВ "ОБЩЕСТВА"

Иски в судах по состоянию на 01.01.2026 г. – отсутствуют.

Неблагоприятные экономические последствия для ООО «СЗ-УКЗ №8 КПД» отсутствуют.

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для «Общества», по состоянию на 01.01.2026 г. не создавался.

13. Сведения о крупных сделках, совершенных обществом в отчетном год:

- За отчетный год отсутствовали.

14. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных обществом в отчетном году

- За отчетный год отсутствовали.

15. Раскрытие информации о вознаграждении основного управленческого персонала за 2025 г.

Состав управленческого персонала

-директор (уволен 24.12.2025 г.)

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «СЗ-УКЗ №8 КПД» в 2025 г. составило 83,3 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 26 тыс. руб.

16. Информация об экологической деятельности:

-Организация за отчетный период не оказывало негативного влияния на окружающую среду.

17. Сделки, по которым расчеты велись не денежными средствами в отчетном году отсутствуют.

18. Сведения о совместной деятельности:

За отчетный год Общество в совместной деятельности не участвовало.

19. Сведения об имуществе, полученном в залог, переданном и полученном в доверительное управление:

За отчетный год имущество, полученное или переданное в залог, а также в доверительное управление отсутствует.

20. Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность по группе взаимосвязанных фирм, поскольку не имеет дочерних и зависимых обществ.

21. Общество в 2021г.,2022 г.,2023 г.,2024 г.,2025 г. дивиденды не начисляло и не выплачивало.

22. Пояснения по прекращаемой деятельности:

Общество не планирует прекращать деятельность предприятия.

23. Раскрытие информации о бенефициарах

В соответствии с требованиями Закона №115-ФЗ «О ПРОТИВОДЕЙСТВИИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ)ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА» направлен запрос участникам общества с целью получения информации о своих бенефициарах. На момент составления годовой отчетности за 2025 г. данные о бенефициарах не предоставлены и Решением единственного участника определен бенефициаром руководитель организации ООО «СЗ-УКЗ № 8 КПД» Гатин Рустам Ахатович.

24. Выданные и полученные обеспечения, обязательства и платежи организации:

Общество за отчетный период не выдавало и не получало обеспечения, обязательства.

25. Информация о связанных сторонах за 2025 г:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений (напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений)	Характер проводимых Операций (например, поставки ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции)
ООО «Трест КПД»	Участник ООО «СЗ-УКЗ №8 КПД» с долей владения 100%	Договор займа, оказание услуг

Директор управляющей организации ООО «Капитал-Лизинг»



Гатин Рустам Ахатович