

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### ООО «СИБПРОЕКТ»

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сибпроект» за 2025 год.  
Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели отражены в круглых скобках.

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

2.

1.1 Юридический адрес: 625022, Тюменская область, город Тюмень, улица Газовиков д.51 кв.48

1.2 Дата государственной регистрации: 22.05.2023

1.3 Среднесписочная численность работников: 1

1.4 Основные виды экономической деятельности: 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

1.5 Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Кекелия Георгий Жигулиевич с долей 50 процентов;
- Бодриков Олег Владимирович с долей 50 процентов;

1.6 Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества - Бодриков Олег Владимирович

Главный бухгалтер Общества-бухгалтерский учет организации ведет лично руководитель

#### 2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

<b>Основные средства</b>		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
<b>Учет материально-производственных запасов</b>		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
<b>Учет доходов и расходов</b>		
Учет общехозяйственных	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском	Инструкция по применению Плана счетов

расходов	учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

### 3. Дебиторская задолженность

#### 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. <sup>2</sup>		0			0	0				0
	за _____ 2024 г. <sup>3</sup>		0			0	0				0
в том числе:	за _____ 2025 г. <sup>2</sup>		0			0	0				0
	за _____ 2024г. <sup>3</sup>		0			0	0				0
Покупатели и			0			0	0				0

Заказчики											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. <sup>2</sup>	2429	()	1693		()	()			4122	()
	за _____ 2024г. <sup>3</sup>	14	()	2415		()	()			2429	()
в том числе:	за _____ 2025 г. <sup>2</sup>	2429	()	1693		()	()			4122	()
	за _____ 2024 г. <sup>3</sup>	14	()	2415		()	()			2429	()
Покупатели и Заказчики	за _____ 2025 г. <sup>2</sup>	0	()	211		()	()			211	()
	за _____ 2024 г. <sup>3</sup>	0	()	0		()	()			0	()
Итого	за _____ 2025 г. <sup>2</sup>	2429	()	1904		()	()		X	4333	()
	за _____ 2024г. <sup>3</sup>	14	()	2415		()	()		X	2429	()

### 3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>		На 31 декабря 2024г. <sup>6</sup>		На 31 декабря 2023г. <sup>7</sup>	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вид)						

#### 4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование статьи	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023г. <sup>7</sup>
Всего денежных средств и денежных эквивалентов в составе бухгалтерского баланса	226	1982	37
<i>в том числе:</i>			
Денежные средства в рублях на расчетных счетах в банках	226	1982	37

#### 5. Кредиторская задолженность

##### 5.1 Краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование статьи	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023г. <sup>7</sup>
Всего:	218	378	9
<i>в том числе:</i>			
Поставщики и подрядчики	163	240	0
Задолженность по налогам и сборам	55	138	9

#### 6. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от доходов по обычным видам деятельности	За 2025 год	За 2024 год
Всего выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)	5415	8770
<i>В том числе:</i>		
Выручка в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования	5415	8770

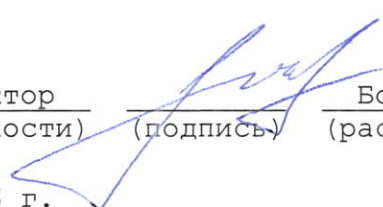
## 7. Расшифровка затрат

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Всего расходы по обычным видам деятельности (строки 2120, 2350, 2460 Отчета о финансовых результатах)	(2234)	(4549)
<i>в том числе:</i>		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками: расходы по договорам подряда	(1565)	(3997)
Расчеты по арендной плате	(460)	(230)
Услуги банка	(60)	(68)
Налог УСН	(149)	(254)

## 8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3181 тыс руб., что ниже алогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением объема заказов.

Генеральный директор  
(наименование должности)

  
(подпись)

Бодриков О.В.  
(расшифровка подписи)

"18" февраля 2026 г.

<sup>1</sup> Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

<sup>2</sup> Указывается отчетный период.

<sup>3</sup> Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

<sup>4</sup> Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

<sup>5</sup> Указывается отчетная дата.

<sup>6</sup> Указывается предыдущий год.

<sup>7</sup> Указывается год, предшествующий предыдущему.