Общество с ограниченной ответственностью «Уралсибстройинвест»

107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 9, стр. 6, этаж 1, помещение IV, комната 14, ОГРН 1067746473409, тел. (495) 661-72-41
ИНН/КПП 7705725070/770801001

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

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 64.99.1 Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность ООО "Уралсибстройинвест" за 2025 год сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. № 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н
Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.
Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6). Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств.
Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).
В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.1. Основные средства

Нет.

2.2. Нематериальные активы

Нет.

2.3. Финансовые вложения

На общую сумму 1 380 926 000,00 (Паи инвестиционных фондов)

7. Дебиторская задолженность

На общую сумму 45 927 222,00 Из них:
Покупатели и заказчики - 45 927 222,00
Положительное сальдо по ЕНС – 5000,00

8. Обязательства

На общую сумму 2 569 059 728,94 Из них:
Займы полученные – 24 267 243,27
Проценты по займам – 14 792 485,67
Кредиторская задолженность перед поставщиками – 2 530 000 000,00

12.11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.03.2024		На 31.03.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Тарло Антон Евгеньевич (ИНН 771001143208)	10 000	100	10 000	100
	Итого:	10 000	100	10 000	100

12.12. Информация о связанных сторонах

Нет.

Генеральный директор О.В. Тарло

«17» марта 2026 г.