ОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр строительно-технической экспертизы и проектирования»
Сокращенное наименование: ООО «СТЭИП»
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ООО)
ОГРН: 1155476138091
ИНН/КПП: 5402013760 / 540201001
Юридический адрес: 630049, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Овражная, д. 5, кв. 120

Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025.
Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. – **2 человека**.
Обособленные подразделения: отсутствуют.

Дополнительная информация:
Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

Сведения об уставном капитале и учредителях:

1. Количество долей в уставном капитале Общества – **1**
   в том числе:
   - оплаченных участниками – 1
   - не оплаченных участниками – 0
   - долей, принадлежащих ООО – 0
2. Размер уставного капитала Общества составляет **10 000 (Десять тысяч) рублей**.
3. Структура уставного капитала и номинальная стоимость долей:
   - **Терин Алексей Иванович** владеет долей прямо **100%**, номинальная стоимость доли – 10 000 руб.
4. Лицо, имеющее право действовать без доверенности (единоличный исполнительный орган – Директор): **Терин Алексей Иванович**.

Основные виды экономической деятельности:
Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД): основным видом деятельности является **71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях**.

2. Информация об учетной политике

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.

Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) и применяет упрощенную систему налогообложения (УСН).

Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ
В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Основные средства
Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
Переоценка основных средств Обществом не производится.

Материально-производственные запасы
Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, без обесценения. При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по способу ФИФО.

3. Расшифровка основных статей бухгалтерского баланса

3.1. Материальные необоротные активы (строка 1150)

- Остаток на начало 2025 года: **0 тыс. руб.**
- **Остаток на 31.12.2025: 0 тыс. руб.**

3.2. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

- Остаток на начало 2025 года: 86 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 88 тыс. руб.**
  - в том числе: расчеты с поставщиками – 39 тыс. руб., расчеты с покупателями – 42 тыс. руб., расчеты по ЕНС – 7 тыс. руб.

3.3. Капитал (строка 1300)

- Уставный капитал: **10 тыс. руб.** (без изменений).
- Нераспределенная прибыль:
  - Остаток на начало 2025 года: 585 тыс. руб.
  - Уменьшение за 2025 год (убыток): (219) тыс. руб.
  - **Остаток на 31.12.2025: 366 тыс. руб.**
- **Итого капитал на 31.12.2025: 376 тыс. руб.**

3.4. Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

- Остаток на начало 2025 года: 1 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 11 тыс. руб.** (краткосрочные займы).

3.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

- Остаток на начало 2025 года: 28 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 12 тыс. руб.**
  - расчеты по налогам и сборам – 7 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию – 5 тыс. руб.

4. Расшифровка основных статей отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

- Выручка за 2025 год: **741 тыс. руб.** (за 2024 г. – 1 072 тыс. руб.). Снижение выручки составило 30,9%.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

- Управленческие расходы: (937) тыс. руб.
- **Итого расходы по обычным видам деятельности: (937) тыс. руб.**

4.3. Прочие расходы (строка 2350)

- Прочие расходы за 2025 год: **(1) тыс. руб.**

4.4. Налог на прибыль (доходы) организаций (строка 2410)

- Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, за 2025 год: **(22) тыс. руб.**

4.5. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)

- Чистый убыток за 2025 год: **(219) тыс. руб.**

5. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

- Материальные затраты: 18 тыс. руб.
- Затраты на оплату труда: 214 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды: 65 тыс. руб.
- Прочие затраты: 640 тыс. руб.
- **Итого расходы по обычным видам деятельности: 937 тыс. руб.**

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

7. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: **отсутствуют**.

Директор ООО «СТЭИП» _____ /Терин А.И./

19 марта 2026 г.