

Общество с ограниченной ответственностью «САРМАЙ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «САРМАЙ»

1.2. Юридический адрес: 420061, Респ. Татарстан, г. Казань, ул. Разведчика Ахмерова, д. 5, кв. 354

1.3. Дата государственной регистрации: 26.03.2014

1.4. Численность сотрудников: 2

Директор	1
Главный бухгалтер	1

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей 00 коп..

Участниками являются:

- Газалеев Хаджимурат Усаматович с долей 100 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Ухмуслтанов Мурад Абдулхаликович (приказ №1 от 04.08.2020)
Главный бухгалтер Общества: Нурғалиева Альбина Мусаевна (приказ №1 от 01.09.2025)).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся земельные участки и здание.

1. Здание: г. Казань ул. Гаврилова д.3 в размере 354 619 856,74 руб

2. Земельные участки в размере 14 296 601,95

3. объекты капитальных вложений (незавершенные строительные объекты) в размере 18 055 568,81 руб

4. Амортизация за здание 11 283 051,24 руб

5. Транспортное средство в размере 3 395 638,33 руб

5. Нематериальные активы

В составе НМА по строке 1170 «НМА» По итогам инвентаризации на 15 декабря 2025 года числятся «Товарный знак «ТАУГРУПП» в размере 48810 рублей . Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15 декабря 2025	-
Материально-производственные запасы	15 декабря 2025	—
Нематериальные активы	15 декабря 2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Запасы

В составе Запасы по строке 1210 «Запасы» числятся стол и стул в размере 10 000 руб как вклад в уставный капитал от учредителей.

8. Финансовые и другие оборотные активы

В составе «Финансовые и другие оборотные активы» по строке 1240 числиться:

-Расчеты с покупателями=23 889 355,85

-Расчеты с поставщиками=260 425 458,87

-Расчеты по налогам (НДС к возмещению из бюджета)=35 231 353,11

-Расчеты по ЕНС=1 543 806,63

-Расчеты с фонд соц.страхования=11 851,36

Итого:321 101 825,82 руб

9. Капитал

В составе «Капитал» по строке 1300 числится нераспределенная прибыль в размере 278 236 222,92 руб

10. Долгосрочные заемные средства

В составе «Долгосрочные заемные средства» по строке 1410 числится займ в размере 459 800, 00 руб

11. Краткосрочные заемные средства

В составе «Долгосрочные заемные средства» по строке 1510 числится займ в размере 328 142 274, 00 руб

12. Краткосрочные кредиторская задолженность

В составе «Краткосрочной кредиторско задолженности» по строке 1520 числится:

-расчеты с поставщиками в размере 124 122 406,65 руб

-расчеты по налогам и сборам в размере 5 019 248 руб

Итого:129 141 654,65 руб

13. Другие краткосрочные обязательства

В составе «другие краткосрочные обязательства» по строке 1550 числится резерв по отпускам в размере 232 789,23 руб

14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

«Выручка» по строке 2110 организации за отчетный период составила 202 914,85 что ниже аналогичного показателя прошлого года на 97 085,18 руб. Уменьшение данного показателя связано с тем, что доход от арендуемых объектах снизился, но показателна в 1 кв 2026 значительно выше стал.

15. Себестоимость

«Себестоимость» по строке 2120 отражаются затраты по вводу здания в эксплуатацию по г.Казань ул.Гаврилова д.3, а также амортизацию, налоги

16. Прочие доходы

«Прочие доходы» по строке 2340 числится списанная кредиторская задолженность в размере 439 007,79 руб

17. Прочие расходы

«Прочие расходы» по строке 2350 числится:

-Списанные НДС не востребованный в размере 8 300 033,51 руб

-Банковская комиссия в размере 64 739,93 руб

-Расходы по Вознаграждению техзаказчику по возведению объекта «г.Казань ул.Гаврилова д.3» в размере 15 360 106,97 руб

Итого: 23 724 880,38 руб

18. Чистая прибыль

«Чистая прибыль» по строке 2400 числится убыток в размере 43 687 000 руб в связи с тем, что в 2025г было строительство и введение объекта в эксплуатацию «г.Казань ул.Гаврилова д.3», данное здание предназначено для сдачи в аренду помещения, офисы и паркинг. Первые договора аренды были заключены в конце декабря, поэтому выручка не значительная. Но в начале 2026 г выручка от аренды помещений значительно выросла, что можно говорить о положительной динамике и росту.

19. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Главный бухгалтер Нурғалиева А.М.

