

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «БАУПРОФ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «БАУПРОФ» зарегистрировано МИФНС № 16 по Новосибирской области Свидетельство о государственной регистрации № 1195476044675 от 13.06.2019г.; ИНН 5403050878, КПП 540301001, юридический адрес: 630087, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Немировича – Данченко д.122 офис 401.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 200 00 (Двести тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица — Ковалева Т.В., Черных А.В.
3. Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 11 человек.
5. Фигуралы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «БАУПРОФ» утверждена приказом директора Ковалевой Т.В. № 15 от 25.12.2024г. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Применяется линейный метод амортизации. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем приобретения. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

2.4 В связи с применением упрощенных способов учета, упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

2.5 Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах.

2.6 Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов на счете 90 «Продажи».

3. Информация об аффилированных лицах

Ковалева Татьяна Валентиновна — учредитель, 50% доли собственности в УК, занимает должность директора.

Черных Анастасия Викторовна — учредитель, 50% доли собственности в УК.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 10.03.2025 общим собранием учредителей ООО «БАУПРОФ» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. Собрание постановило выплатить по итогам 2024 года прибыль в размере 2 000 00 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по двум физлицам) была произведена 18.11.2025;

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Строительство жилых и не жилых зданий» — 1 244 134 356 рублей;
- по прочим видам деятельности (проценты от размещения денежных средств на депозитах банка) – 15 141 088 рублей;
- доход от продажи имущества комплекса - 13 411 733 рублей (реализация ОС).

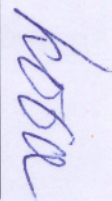
Основные затраты на оказание услуг по основному виду деятельности:

- закупка строительных материалов и оборудования — 498 582 809 рублей;
- амортизация ОС — 10 394 053 рублей;
- услуги субподрядных организаций — 636 302 628 рублей;
- фонд оплаты труда — 5 441 087 рублей;
- содержание офиса- 769 729 рублей;
- страховые взносы — 1 419 727 рублей.

5. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025год составила 275 135,40 рублей (оплата за декабрь 2025года по сроку 12 января 2026года). Текущести кадров в 2025году у предприятия не было. Численность работников в 2025 году составила 11 человек. Заработная плата выплачивается два раза в месяц.

Директор ООО «БАУПРОФ» _____



Ковалева Т.В.

