

# Общество с ограниченной ответственностью «СИЛЕКС»

ИНН 0278924460 КПП 024501001 ОГРН 1160280128315  
450511, Республика Башкортостан, Уфимский р-н, с. Михайловка,  
ул. Сливовая, д. 1, офис 12

№ 41 «27» марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Силекс»
Сокращенное наименование предприятия	ООО «Силекс»
Директор	Хайретдинов Ильдус Ильсурович
Главный бухгалтер	Мамутова Индира Юздатовна
Действует на основании	Устава
Юридический адрес	450511, Республика Башкортостан, Уфимский район, с. Михайловка, ул. Сливовая, д. 1, оф.12
ИНН	0278924460
КПП	024501001
ОГРН	1160280128315
ОКВЭД	35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
Среднесписочная численность персонала	29 чел.
Величина Уставного капитала	10 000 руб.
Дата внесения в ЕГРЮЛ записи	21.11.2016 г.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.  
Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности  
Формат предоставления числовых показателей бухгалтерской отчетности тыс. руб.  
Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется в программе 1С Предприятия

## 2. Организация бухгалтерского учета

### 2.1. Общие сведения

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

### 2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### 2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31.12.2025 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

## 3. Основные принципы учетной политики

Способ оценки товаров- по стоимости приобретения

Затраты учитываются на счетах 20.01 и 26.

Счет 20.01 «Основное производство» предназначен для ежемесячного калькулирования фактической себестоимости продукции (услуг)

1.1.Обслуживание очистных сооруж.ОС150 и ОС 500 в Zubovo2 и Гарден	14 976 126,29
1.2.Обслуживание ГКНС,КНС и сетей водоотведения м-на ЗЛ2 и Гарден	6 957 367,60
Аренда системы водоотведения	4 995 116,00
Аренда системы водоснабжения Михайловка	3 633 984,00

Водоснабжение и водоотведение Михайловка	3 051 741,22
Водоснабжение Михайловка.	658 359,00
Обслуживание сетей водоснабжения	22 385 003,81
Обслуживание сетей водоснабжения Гудвилл Парк	3 278 998,42
Содержание котельной с.Зубово, И.Талькова, 1/1	14 925 305,39
Содержание котельной с.Зубово, И.Талькова, 5/1 и ТС	11 652 870,93
Содержание котельной с.Михайловка	35 528 113,35
Услуги откачки и промывки.	2 056 250,00
<b>Итого</b>	<b>124 099 236,01</b>

Счет 26 «Общехозяйственный расходы» предназначен для учета управленческих расходов

26	16 062 180,85
2.1.1.Заработная плата и налоги работников ИТР	9 115 526,82
2.1.11.Непредвиденные расходы	96 525,00
2.1.12.Почтовые расходы	7 857,28
2.1.13.Диспетчеризация	720 000,00
2.1.2.Страховые взносы 31.2%	2 081 546,12
2.1.4.Аренда офиса	529 993,38
2.1.4.Компенсация ГСМ работникам	333 996,45
2.1.5.Компенсация сотовой связи сотрудникам	38 415,20
2.1.7.Агентское вознаграждение в ЕИРЦ	2 406 581,60
2.1.7.Оргтехника	50 976,00
2.1.8.Возмещение расходов ЕИРЦ	180 000,00
2.1.8.Обучение	53 300,00
2.1.9.Коммунальные услуги офисов	342 508,79
Командировочные расходы	30 734,00
Списание материалов	74 220,21
<b>Итого</b>	<b>16 062 180,85</b>

Способ оценки МПЗ- ФИФО по стоимости приобретения ЕНП отражается в отчете о движении денежных средств общей суммой

Для понимания формирования информации в отчетности необходимо учитывать следующие аспекты учетной политики:

- 1) Активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету:  
приобретенные за плату – по сумме фактических расходов на приобретение и дополнительных расходов на доведение их до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).
- 2) Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.
- 3) Инвестиционным активом признаются объекты, подготовка которых к предполагаемому использованию требует более 12 месяцев и существенных расходов, более 1 000 тыс. руб., на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Начисленные до ввода в эксплуатацию объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения (сооружения) инвестиционных активов, для целей бухгалтерского учета включаются в их первоначальную стоимость.
- 4) Основные средства - в составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей, переоценка основных средств не производится, для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.
- 5) Незавершенное строительство и Оборудование к установке в отчетности отражаются в составе прочих внеоборотных активов.
- 6) Нематериальные активы - срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, переоценка нематериальных активов не производится, определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.
- 7) Запасы –
  - Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, установленным п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ, а после передачи производство (эксплуатацию).
  - Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специального оборудования погашается полностью в момент передачи в производство. Стоимость специальной и форменной одежды погашается единовременно в момент ее передачи (отпуска) работникам.
  - Сырье, материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске запасов в

производство или на иные цели их оценка производится по средней себестоимости.

- запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

8) Доходы учитываются методом начисления, Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы

выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

9) Расходы:

- Расходы по обычным видам деятельности формируют:
  - расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
  - расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей выполнения работ и оказания услуг населению.
- Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- К прочим расходам относятся:
  - расходы Общества на содержание производственных мощностей и объектов, находящихся на консервации;
  - государственная пошлина;
  - штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
  - возмещение причиненных организацией убытков;
  - убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
  - суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
  - курсовые разницы;
  - сумма уценки активов;
  - иные аналогичные расходы
  -

#### 4. Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 у Общества отсутствуют активы, которые можно было отнести к нематериальным активам.

## 5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023, 2024 и 2025 годов представлена следующим образом:

	31 декабря		
	2023 года	2024 года	2025 года
Дебиторская задолженность			
Покупатели и заказчики	23340	24598	26392
Авансы выданные	605	1078	298
Расчеты по налогам и сборам	138	142	254
Расчеты с Обществом социального страхования	285	67	78
Прочие	4716		352
Итого	<u>29084</u>	<u>25885</u>	<u>27374</u>

В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес составляют:

- 1) долги населения за поставленные коммунальные услуги (отопление, тепловая энергия, водоснабжение и водоотведение) в сумме 11 549 тыс. руб.
- 2) долги ООО ЖКХ «Шемяк» за транспортировку воды и транспортировку сточных вод в сумме 13 174 тыс. руб.

На должников поданы иски на взыскание задолженности в судебном порядке.

## 6. Капитал

### 6.1 Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023, 2024 и 2025\_ годов представлен следующим образом: 10000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

### 6.2 Добавочный капитал

В Обществе отсутствуют активы и обязательства, используемые для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, оцениваемые в валюте, и, следовательно, переоценка таких активов и обязательств не проводилась.

## 7. Заемные средства

ООО «Силекс» заключило договора о привлечении дополнительного финансирования.

По состоянию на 31.12.2025 года сумма задолженности по заемным средствам составила 61 562 тыс. руб.

## 9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023, 2024 и 2025 годов представлена следующим образом:

	<u>2023 года</u>	<u>31 декабря 2024 года</u>	<u>2025 года</u>
Кредиторская задолженность			
Поставщики и подрядчики	59900	81181	73658
Покупатели и заказчики	54	49	548
Задолженность по налогам и сборам	1231	1058	3305
Задолженность перед государственными внебюджетными Обществами		101	243
Прочая	5461		472
<u>Итого</u>	<u>66646</u>	<u>82389</u>	<u>78226</u>

Задолженность по налогам и сборам (в т.ч НДС) погашена в 1 квартале 2026 г.

В составе кредиторской задолженности большой удельный вес составляют задолженность:

- 1) За аренду сетей теплоснабжения, внутриквартальной сети водоснабжения и водоотведения, аренду котельных в сумме 52 549 тыс. руб.
- 2) ООО «Газпром межрегионгаз Уфа» за горючий газ для работы котельных в сумме 13 844 тыс. руб. Заключены медиативные соглашения об оплате за газ по частям до 31.05.2026 г.
- 3) ООО «ЭСКБ» за электроэнергию для работы котельных, насосных станций, биологических очистных сооружений, хозяйственного питьевого водозабора в сумме 2 463 тыс. руб. Задолженность перед ООО «ЭСКБ» погашена в полном объеме в январе 2026 г.

## 10. Прибыль

Прибыль за 2023 - 2025 годы отсутствует.

