

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО СК «ОСНОВА» за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Информация об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ «ОСНОВА».
- Сокращенное наименование: ООО СК «ОСНОВА».
- ИНН/КПП: 1650342571/165001001.
- ОГРН: 1171690002318, дата регистрации: 17.01.2017г.
- Место нахождения: 423814, Республика Татарстан, г.Набережные Челны, проспект Мира, здание 12Б,этаж3,помещ.311
- Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 111 человек.
- Организация является субъектом малого предпринимательства (микропредприятием) (подтверждено внесением в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства).

1.2. Основные виды деятельности

- Основной вид деятельности по ОКВЭД: 41.20 СТРОИТЕЛЬСТВО ЖИЛЫХ И НЕЖИЛЫХ ЗДАНИЙ. Дополнительный вид деятельности:43.29 ПРОИЗВОДСТВО ПРОЧИХ СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНЫХ РАБОТ.

1.3. Основа составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются .

2. Информация об учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского у на 2025 год утверждена приказом руководителя от 30.12.2024 № 1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ).

- **Основные средства:** Активы стоимостью до 100 000 руб. учитываются в составе запасов (или расходов текущего периода). Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.
- **Оценка запасов:** При выбытии материально-производственных запасов (товаров, сырья) их оценка производится по средней себестоимости.
- **Признание выручки:** Выручка признается по методу начисления.

3. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса (существенная информация)

3.1. Информация о наличии и движении запасов (строка баланса 1210 «Запасы»)

На начало 2025 года остаточная стоимость запасов 32788 тыс.руб., в том числе:

-Сырье и материалы на сумму 8401 тыс. руб.;

-Незавершенное строительство на сумму 24387 тыс.руб

Поступило за 2025год запасов на сумму 3869031 тыс.руб.

Использовано запасов за год в сумме 3728653 тыс. руб.

На 31 декабря 2025 года остаточная стоимость запасов составляет 173060 тыс. руб., в том числе:

- Сырье и материалы на сумму 57300 тыс. руб.;
- Незавершенное строительство на сумму 115760 тыс.руб

3.2. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

- **Дебиторская задолженность** на 31.12.2025 составляет 519853 тыс. руб. Вся задолженность является краткосрочной (платежи ожидаются в течение 12 месяцев). Резерв по сомнительным долгам создан в размере 126630 тыс.руб.
- **Кредиторская задолженность** на 31.12.2025 составляет 573642 тыс.руб., в том числе:
 - задолженность перед поставщиками и подрядчиками: 361001 тыс. руб.;
 - задолженность перед покупателями и заказчиками: 196404 тыс.руб.;
 - задолженность по оплате труда перед персоналом: отсутствует;
 - задолженность по налогам и сборам (включая страховые взносы): 15708 тыс. руб.;
 - задолженность перед прочими контрагентами: 530 тыс.руб.Просроченной кредиторской задолженности не имеется .

3.3. Заемные средства

На 31.12.2025 у Общества имеется долгосрочные кредиты в ПАО АК БАРС БАНК » на сумму 347043 тыс. руб., полученный 14.11.2025 на 24 месяцев под 2,5%; займы в ООО ГК «ПРОФИТ» на сумму 17500 тыс.руб., полученный 06.05.2025 г на 48 месяцев под ключевую ставку ЦБ. Сумма, подлежащая погашению в 2026 году 2824 тыс. руб., отражена в составе краткосрочных обязательств .

4. Структура расходов по обычным видам деятельности

Расходы организации за 2025 год сгруппированы по следующим элементам:

- Материальные затраты: 3596286 тыс. руб.
- Затраты на оплату труда: 4399 тыс.руб.
- Страховые взносы и иные налоги: 1317 тыс. руб.
- Прочие затраты: 699 тыс. руб.

Итого расходов за год: 3602701 тыс. руб.

5. События после отчетной даты и условные обязательства

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку финансового состояния организации, не происходило.

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные разбирательства, в которых оно выступает в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию.

6. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде операции с учредителем (участником) не совершались.

7. Иная информация

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Руководитель



Бадиков Р.А.

13.03.2026г.