

# **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

**Общество с ограниченной ответственностью "ШЭЛИ"**

**за 2025 год.**

## **1. Общие сведения об организации.**

Полное наименование общества - Общество с ограниченной ответственностью «ШЭЛИ».

Сокращенное наименование общества – ООО «ШЭЛИ».

Место нахождения Общества: 420095, Россия, Татарстан Респ., город Казань г.о., г Казань, ул. Шамиля Усманова, д. 17, кв. 47.

ИНН: 1655481650

ОГРН: 1221600055005

КПП по месту нахождения: 165801001

Основной вид деятельности: код ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

В 2026 году Обществом была осуществлена смена наименования. В связи с изменением фирменного наименования, с 16.03.2026 года полное наименование Общества изложено в следующей редакции:

Новое полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "РЕЗИДЕНЦИЯ НА ТУКАЯ".

Новое сокращенное наименование: ООО СЗ«РЕЗИДЕНЦИЯ НА ТУКАЯ».

Смена наименования не влечет за собой изменений в правах и обязанностях Общества по отношению к контрагентам, государственным органам и иным третьим лицам. Изменения в учредительные документы зарегистрированы в установленном законом порядке. Данное событие раскрыто в пояснительной записке как событие после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98, так как оно существенно влияет на восприятие пользователями отчетности.

Учетная политика: Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету.

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год - 2 человека.  
Численность работающих на 31.12.2025 г. - 2 человек.

### Состав участников и их доля в уставном капитале.

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Глеулиев Тимур Серикович	100%

Информация об исполнительном и контрольном органах (основание: п.31 ПБУ 4/99).

Органами управления и контроля Общества являются:

- Высший орган управления – Общее собрание участников Общества;
- Ревизионная комиссия Общества отсутствует;
- Контрольный орган Общества – Генеральный директор;
- Исполнительный орган Общества – Генеральный директор:

**ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР - ФАРРАХОВ ВЛАДИСЛАВ ИШБУЛАТОВИЧ.**

Уставный капитал оплачен в размере 2 000 000 руб., что составляет 100 %.  
Изменений в отчетном периоде не производилось.

Дочерних и зависимых обществ нет.

## **2. Основы составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, установленными в Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.  
Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### 3. Краткая характеристика деятельности и финансовых результатов

В 2025 году организация не получала выручку (строка 2110 = 0), что свидетельствует об отсутствии основной деятельности, велись подготовительные работы, регистрация).

Ключевые показатели отчета о финансовых результатах:

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение
Выручка	0	0	0
Управленческие расходы	718	2 165	+1 447
Проценты к уплате	(36 580)	0	-36 580
Прочие расходы	(31)	(14)	-17
Чистый убыток	(37 329)	(2 180)	-35 149

Резкое ухудшение результата (убыток вырос в 17 раз) связано с начислением процентов по займам в 2025 году (36 580 тыс. руб.) при отсутствии выручки. Управленческие расходы снизились на 67% (с 2 165 до 718 тыс. руб.), что указывает на сокращение персонала.

### 4. Анализ структуры баланса.

Активы.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Отклонение	% к итогу 2025
Внеоборотные активы	0	0	0	0%
Оборотные активы, всего	449 017	460 168	-11 151	100%
в т.ч. запасы	446 433	437 409	+9 025	4%
НДС по приобретенным ценностям	27	17	+10	0,01%
дебиторская задолженность	2 546	21 911	-19 365	0,57%
денежные средства	12 831	831	+12 000	2,86%

Комментарий: Отсутствие внеоборотных активов (ОС, НМА) — организация не владеет имуществом.

Более 99% активов — запасы (фактически незавершенное производство — 446 348 тыс. руб. из 446 433 тыс. руб.). Это указывает на наличие крупных затрат, накопленных в НЗП, но не закрытых актами выполненных работ (длительный цикл, приостановка проектов).

Дебиторская задолженность резко снизилась (с 21 911 до 2 546) за счет погашения обязательств перед организацией (в основном расчеты с поставщиками/подрядчиками авансовые).

Денежные средства выросли с 831 до 12 831 тыс. руб. за счет полученных займов.

Пассивы.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Отклонение
Капитал	(42 675)	(5 346)	-37 329
уставный капитал	2 000	2 000	0
нераспределенный убыток	(44 675)	(7 346)	-37 329
Долгосрочные обязательства	453 113	443 960	+9 153
долгосрочные займы	451 133	441 980	+9 153
безвозмездные поступления	1 980	1 980	0
Краткосрочные обязательства	38 578	21 554	+17 024
проценты по займам	36 580	0	+36 580
кредиторская задолженность	1 998	21 554	-19 556
БАЛАНС	449 017	460 168	-11 151

Комментарий: Чистые активы отрицательные (-42 675 тыс. руб.), что превышает величину уставного капитала (2 000 тыс. руб.) и является признаком неудовлетворительной структуры баланса.

Основной источник финансирования — долгосрочные займы (451 133 тыс. руб. на конец 2025 г.).

В 2025 году получен новый займ (9 153 тыс. руб.) и начислены проценты (36 580 тыс. руб.), отраженные как краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность резко сократилась (с 21 554 до 1 998) за счет расчетов с поставщиками.

## 5. Денежные потоки от текущих операций (таблица)

Показатель	Код	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.	Изменение (+/-)
Поступления — всего	4110	-	983	-983
в т.ч. прочие поступления	4119	-	983	-983
Платежи — всего	4120	(9 972)	(4 835)	-5 137

поставщикам (подрядчикам)	4121	(67)	(41)	-26
по оплате труда	4122	(455)	(2 384)	+1 929
прочие платежи	4129	(9 450)	(2 410)	-7 040
Сальдо текущих операций	4100	(9 972)	(3 852)	-6 120

## 6. Запасы

Анализ движения по видам запасов:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
Запасы - всего	2025	437 409	Поступление (затраты): 9 024	446 433
(фактическая себестоимость)	2024	435 530	Поступление: 1 879	437 409
Сырье и материалы	2025	38	Поступление: 47	85
	2024	38	Поступление: 0	38
Незавершенное производство (НЗП)	2025	437 370	Поступление: 8 978	446 348
	2024	435 492	Поступление: 1 878	437 370
Готовая продукция, Товары, Затраты на доставку, РБП, Иные виды	2025	0	0	0
	2024	0	0	0

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Фаррахов В.И.

«\_27» марта 2026 г.