

# Общество с ограниченной ответственностью

## «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР»

ОГРН 1052464062200

ИНН 2464073500/КПП 246201001

660123, г. Красноярск, пр. Красноярский рабочий, 28 тел. 221-77-45

### ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

#### 1. Общие сведения о фирме

Общество с ограниченной ответственностью «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР» зарегистрировано 09.09.2005г. (ОГРН № 1052464062200). Уставный капитал общества составляет 200 тыс.рублей. Уставный капитал общества в течение года не менялся и распределен следующим образом: ПАО «Фонд Ковчег» (ОГРН 1022402645803) - 80% , ООО «Геликон» (ОГРН 1042401781300) - 20% . Относится к микропредприятиям, 01.08.2016г. внесено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Списочная численность работников на конец 2025года составила 8 человек, из которых 1 человек является внешним совместителем. Среднесписочная численность на 01.01.2025г. - 8 человек. Кроме того в течение 2025г. в организации 1 человек выполняли работы по договорам гражданско-правового характера.

#### 2. Основная деятельность фирмы

Основной вид производственно-хозяйственной деятельности организации - сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества (в долгосрочную и краткосрочную аренду). Все долгосрочные договоры аренды на недвижимое имущество зарегистрированы в Управлении Федеральной регистрационной службе по Красноярскому краю. Основными арендаторами в 2024г. являлись ООО «ЭГИДА», ООО «УМ Сибтехмонтаж», ООО «Промбаза-44», ООО «Медиа Драйв».

#### 3. Учетная политика, бухгалтерский учет и отчетность Общества

При ведении учета текущей деятельности в 2025г. использовались следующие положения учетной политики организации:

1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. в рублях и копейках в автоматизированной системе обработки данных с помощью специализированной программы: 1С Предприятие 8 (Бухгалтерия предприятия).
2. Существенная ошибка — та, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 %

3. К основным средствам относятся активы стоимостью более 100000руб.
4. Амортизация по всем видам ОС начисляется линейным способом.
5. Переоценка ОС в добровольном порядке не производится.
6. Инвентаризация ОС проводится 1 раз в 3 года. Инвентаризация прочего имущества и обязательств — ежегодно перед составлением годовой отчетности.
7. Материалы и товары учитываются по фактическим ценам. ТЗР включаются в фактическую себестоимость материалов (товаров). При списании материалов (товаров) они оцениваются по средней себестоимости (особо ценные товары и материалы, которые обычным образом не могут заменить друг друга — при списании оцениваются по себестоимости каждой единицы).
8. По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.
9. Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу, включаются в состав расходов равномерно независимо от условий предоставления займа — ежемесячно.
10. Управленческие и коммерческие расходы отражаются на сч.26 «Общехозяйственные расходы» и списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на сч.90 "Продажи".
11. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода к которому они относятся ежемесячно.

Бухгалтерская (финансовая) Отчетность составлена в тыс. руб. в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета - это ныне действующие ФСБУ И ПБУ, в т.ч. ФСБУ №4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина РФ №157н от 04.10.2023г., и ПБУ №34-н от 29.07.1998 «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» утвержденного Приказом Минфина РФ №11н от 02.02.2011г., а также иными действующими в РФ нормативными актами.

В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета используется стандартный план счетов, встроенный в типовую конфигурацию 1С Бухгалтерия, разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. При необходимости План счетов дополняется субсчетами, необходимыми в деятельности организации

Отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту, в т.ч. потому, что критерии по выручке (более 800 млн руб. в год) или активам (более 400 млн руб.) значительно меньше установленных пределов ФЗ от 30.12.2008 N 307-ФЗ (ред. от 26.12.2024) "Об аудиторской деятельности".

#### 4. Основные средства

На балансе организации числятся здания, сооружения и прочее имущество, а также земельные участки. Недвижимое имущество стоит на учете в различных налоговых инспекциях. По строке 1150 отражены следующие основные средства:

| № п/п | Наименование инспекции       | Остаточная стоимость на 01.01.2024г., тыс. руб. | Остаточная стоимость на 01.01.2025г., тыс. руб. | Остаточная стоимость на 01.01.2026г., тыс.руб. |
|-------|------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|       | 1. Амортизируемое имущество: | 9045                                            | 14009                                           | 14194                                          |

|  |                                                                   |       |       |       |
|--|-------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|  | 2. Земельные участки                                              | 2969  | 2969  | 2969  |
|  | 3. Земельные участки, право собственности на которые не оформлено | 703   | 703   | 703   |
|  | ВСЕГО:                                                            | 12717 | 17681 | 17866 |

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Долгосрочные финансовые вложения

#### 5.1.1 Акции и доли в уставном капитале

ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР» является участником следующих обществ:

| Наименование предприятия                     | ИНН        | Размер доли (в %%) | Балансовая стоимость доли на 01.01.2024г., (тыс.рублей) | Балансовая стоимость доли на 01.01.2025г., (тыс.рублей) | Балансовая стоимость доли на 01.01.2026г., (тыс.рублей) |
|----------------------------------------------|------------|--------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег" | 2466032192 | 10                 | 2000                                                    | 2000                                                    | 2000                                                    |
| <b>ИТОГО:</b>                                |            |                    | 2000                                                    | 2000                                                    | 2000                                                    |

### 6. Дебиторская задолженность

На конец 2025 года вся дебиторская задолженность организации является краткосрочной.

### 7. Займы и кредиты

#### 7.1 Краткосрочные обязательства

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности по полученным заемным средствам на конец 2025г. – **19201 тыс.руб.**, в т.ч. 12647 тыс. руб. – задолженность по основной сумме займа 6554 тыс.руб. – задолженность по процентам. Кредиторская задолженность на конец года – 33703 тыс руб.

### 8. Финансовый результат

В результате деятельности ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР» в 2025 году получился следующий результат:

| Наименование показателя                                           | Сумма<br>2024г тыс руб | Сумма<br>2025г тыс руб | Отклонение<br>тыс руб |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1                                                                 | 3                      | 3                      | 4(3-2)                |
| <b>ДОХОДЫ</b>                                                     |                        |                        |                       |
| Выручка от реализации, в т.ч.                                     | 7924                   | 8755                   | +831                  |
| Выручка от сдачи имущества в аренду                               | 7924                   | 8755                   | +831                  |
| Прочие доходы,                                                    |                        |                        |                       |
| Проценты к получению                                              | 8915                   | 4403                   | -4512                 |
| <b>ДОХОДЫ ВСЕГО:</b>                                              | 16839                  | 13158                  | -3681                 |
| <b>РАСХОДЫ</b>                                                    |                        |                        |                       |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.: |                        |                        |                       |
| Управленческие расходы, в т.ч.                                    | 11868                  | 12502                  | +634                  |
| Проценты к уплате:                                                | 845                    | 837                    | -8                    |
| Прочие расходы, в т.ч.                                            | 782                    | 83                     | -699                  |
| <b>РАСХОДЫ ВСЕГО:</b>                                             | 13495                  | 13422                  | -73                   |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                        | 3344                   | -264                   | -3608                 |

В связи с несвоевременными расчетами должниками по принятым на себя обязательствам организация вынуждена была привлечь дополнительные заемные средства, что привело к увеличению расходов в виде процентов по полученным займам.

| Наименование показателя        | Код  | за 2024г. | 3а 2025 |
|--------------------------------|------|-----------|---------|
| Материальные затраты           | 5610 | 241       | 531     |
| Расходы на оплату труда        | 5620 | 5130      | 5483    |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1570      | 1678    |
| Амортизация                    | 5640 | 233       | 233     |
| Прочие затраты                 | 5650 | 4694      | 4577    |

|                                             |      |       |       |
|---------------------------------------------|------|-------|-------|
| Итого по элементам                          | 5660 | 11868 | 12502 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 11868 | 12502 |

## 9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Связанной стороной является :

          ПАО «Фонд «Ковчег» (доля участия 80% в ООО «Сибтехмонтаж-Центр»), хозяйственные операции в 2025г. отсутствуют

          ООО «Геликон» (доля участия 20% в ООО «Сибтехмонтаж-Центр») хозяйственные операции в 2025г. отсутствуют, имеется задолженность по заемным средствам и начисленным процентам.

## 10. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном периоде отсутствует.

## 11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем, не планирует ликвидацию. Оно учитывает активы по балансовой, а не ликвидационной стоимости, предполагая погашение долгов в ходе осуществления деятельности.

Дата 26.03.2026года.

Генеральный директор ООО «СТМ-Центр»

Главный бухгалтер



Колбасник Игорь Иосифович

Вахрушина Ольга Владимировна