

Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «СибАзСтрой»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО СК «СибАзСтрой».

1.2. Юридический адрес – 630099, НСО, г. Новосибирск, ул. Депутатская, дом 1, этаж 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 28.07.2017 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 41.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей.

1.5. Численность сотрудников в 2025 году составляет 13 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	4 человека
Основное производство	9 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- И.Ф. Гасанов с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: И.Ф. Гасанов.

Главный бухгалтер Общества: И.Ф. Гасанов.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО СК «СибАзСтрой», основано в 2017 году, специализируется на выполнение работ по ремонту и обустройству дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов на территории города Новосибирска.

ООО СК «СибАзСтрой» по результатам электронных торгов заключило 20 муниципальных контрактов по 44-ФЗ.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО СК «СибАзСтрой» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	

Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства строка 1150 бухгалтерского баланса

Наличие и движение основных средств:

Наименование	Период, год	На начало года		Изменения за период		На конец года	
		Первоначальная стоимость	Амортизация накопленная	Поступление	Выбытие	Первоначальная стоимость	Амортизация накопленная
Машины и оборудование (кроме офисного)	2024	1949	943	522	---	2471	1621
	2025	2471	1621	143	---	2614	2166
Офисное оборудование	2024	461	238	447	---	908	367
	2025	908	367	---	---	908	555
Транспортные средства	2024	---	---	2182	---	2182	1963
	2025	2182	1963	---	---	2182	2182
Производственный и хозяйственный инвентарь	2024	161	149	176	---	337	193
	2025	337	193	---	---	337	227
Итого основные средства в организации	2024	2571	1330	3327	---	5898	4144
	2025	5898	4144	143	---	6041	5130
Арендованное имущество (лизинг)	2024	63647	18724	44283	2182	105748	35280
	2025	105748	35280	5045	---	110793	59471
ВСЕГО	2024	66218	20054	47610	2182	111646	39424
	2025	111646	39424	5188	---	116834	64601

Тыс.руб.

7. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют в Обществе.

8. Запасы строка 1210 бухгалтерского баланса

Наличие и движение:

Наименование	Период, год	На начало года	Изменения за период		На конец года
			Поступление	Выбытие	
Сырье и материалы	2024	6999	216227	196625	26601
	2025	26601	103851	91377	39075
Топливо	2024	303	21975	21988	290
	2025	290	14588	14688	190
Прочие материалы	2024	261	3691	3952	---
	2025	---	9747	9713	34
Незавершенное производство	2024	29505	---	---	29505
	2025	29505	---	29505	---
Товары	2024	---	---	---	---
	2025	---	7000	---	7000
ИТОГО	2024	37069	241893	222566	56396
	2025	56396	135186	145283	46299

8. Денежные средства и денежные эквиваленты строка 1250 бухгалтерского баланса

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Остаток денежных средств на расчетном счете	1210	10719	3798
Остаток денежных средств на специальном счете	---	1	40
Итого:	1210	10720	3838

9. Финансовые и другие оборотные активы строка 1230 бухгалтерского баланса

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы будущих периодов	864	765	1283
Авансы, выданные поставщикам	12065	6971	40093
Выданные гарантийные обязательства заказчикам	13132	---	---
Краткосрочная дебиторская задолженность	51013	99789	61168
Итого:	77074	107525	102544

10. Капитал строка 1370 бухгалтерского баланса

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10	10	10
Прибыль(убыток) подлежащая распределению	10971	10559	9985
Итого:	10981	10569	9995

11. Краткосрочная кредиторская задолженность строка 1520 бухгалтерского баланса

Тыс.руб.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Авансы, полученные от покупателей	8417	83	---
Полученные гарантийные обязательства	13132	---	---
Краткосрочная кредиторская задолженность	98053	168750	127016
Итого:	119602	168833	127016

12. Выручка строка 2110 «Отчета о финансовых результатах»

Тыс.руб.

	за 31.12.2025	за 31.12.2024
Выручка от основного вида деятельности	245103	259629
Итого:	245103	259629

13. Расходы по обычным видам деятельности строка 2120 «Отчета о финансовых результатах»

Тыс.руб.

	за 31.12.2025	за 31.12.2024
Основное производство	220722	240389
Общехозяйственные расходы	16916	16002
Итого:	237638	256391

Тыс.руб.

	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	206675	232039
Амортизация	25177	19370
Затраты на оплату труда	3326	3295
Отчисления на социальные нужды	1021	907
Прочие	1439	780
Итого по элементам затрат	237638	256391

14. Прочие доходы строка 2340 «Отчета о финансовых результатах»

Тыс.руб.

	за 31.12.2025	за 31.12.2024
Доход от продажи прочего имущества	3084	4310
Прочие	11	3084
Итого:	3095	7394

15. Прочие расходы строка 2350 «Отчета о финансовых результатах»

Тыс.руб.

	за 31.12.2025	за 31.12.2024
Услуги банков	1616	1254

Прочие	6915	5727
Итого:	8531	6981

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 245103 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 14526 тыс. руб.

15. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Гасанов И.Ф., гражданин РФ (Россия).

61. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Тыс.руб.

	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	10981	10569	9995

У Общества, по результатам деятельности 2023-2025 годах, чистые активы положительные. Не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в 2023-2025 годах. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Гасанов И.Ф.