

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Строительная компания «Сибирь» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Строительная компания «Сибирь» зарегистрировано ИФНС № 17 по Иркутской области 11.11.20145. Свидетельство о госрегистрации № 1143850048748, ИНН 3812158678, КПП 381201001, юридический адрес: г. Иркутск, ул. Франк-Каменецкого, д.19 помещ.4

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности ФСБУ 4/2023:

1. Уставный капитал организации: 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица — Костылев Ю.И. и Савин С.В. Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20.
3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 2 человека.
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Строительная компания «Сибирь» утверждена приказом генерального директора Костылевым Ю.И. № 1 от 11.11.2014. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Костылев Юрий Иннокентьевич — учредитель, 70 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора. Савин Сергей Владимирович — учредитель, 30 % доли собственности в УК. В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции: 01.02.2025 общим собранием учредителей ООО «Строительной компанией «Сибирь» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. Собрание постановило выплатить по итогам 2024 года прибыль в размере 2 660 000 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по двум физлицам) была произведена 06.02.2026;

4. Основные показатели деятельности организации В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности — 44 130 251 рублей; по прочим видам деятельности — 0 рублей; прочие доходы — 0. Затраты на производство и реализацию продукции: приобретение основных средств — 49865656.22 рублей; амортизация ОС — 45 230 рублей; приобретение сырья —

4 483 951.61 рублей; фонд оплаты труда — 586 300 рублей; командировочные расходы — 238 300 рублей; аренда помещений — рублей; прочие расходы — 528 956 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере кредиторской задолженности) –

6. Оценочные обязательства и резервы На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 458 000 рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 47, срок исполнения — 2026 год. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 600 000 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ООО « » в сумме 522 000 рублей. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 125 256руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 12.01.2026). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 %. Списочная численность работников на 31.12.2024 — 2 чел.