

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу

АО «СибСантехпроект» специализируется и имеет лицензии на разработку в полном комплексе проектно-сметной документации согласно следующим видам деятельности:

- **71.12.13** Разработка проектов по кондиционированию воздуха, холодильной технике, санитарной технике и мониторингу загрязнения окружающей среды, строительной акустике;

- **71.11.1** Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта;

- **71.12** Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

- **71.12.12** Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности.

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

В соответствии с нормами Налогового кодекса и положениями по бухгалтерскому учету порядком признания доходов и расходов используется метод начисления.

Выручка от продажи проектных работ в 2025 году составила 26 290 тыс. рублей.

Себестоимость проектной продукции составила 23 553 тыс. рублей (табл.4).

На 01.01.2026 года предприятие располагает:

1. Основными средствами - Таблица.1;
2. Запасами - Таблица. 2;
3. Дебиторская задолженность – Таблица.3;
4. Кредиторская задолженность Таблица.5.

## 1. Основные средства

Таблица .1

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
	первоначальная стоимость (Тыс.руб)	накопленные амортизация (Тыс.руб)	поступило (Тыс.руб)	списано	амортизация (Тыс.руб)	первоначальная стоимость (Тыс.руб)	накопленные амортизация (Тыс.руб)
				первоначальная стоимость (Тыс.руб)			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	6 597	6 346	2 712	-	298	9 309	6 644
В том числе:							
1. Здания	140	77	-	-	2	140	79
2. Земельный участок	185	-	-	-	-	185	-
3. Транспорт	1 813	1 813	2 712	-	294	4 525	2 107
4. Хозяйственный инвентарь	1 162	1 159	-	-	2	1 162	1 161
5. Машины и оборудование	3 297	3 297	-	-	-	3 297	3 297

## 2.Запасы

Таблица. 2

Наименование показателя	На начало года	На конец периода
	Фактическая себестоимость (тыс.руб)	Фактическая себестоимость (тыс.руб)
Запасы – всего	11 913	9523
в том числе: 1.Материалы	169	141
2. Затраты в незавершенном производстве	11 546	9 200
3. Расходы будущих периодов	198	182

### 3. Дебиторская задолженность

Таблица.3

Наименование показателя	На начало года (тыс.руб)	На конец периода (тыс.руб)
Дебиторская задолженность всего	4 862	4 309
В том числе:		
1.Расчеты с покупателями	2 202	3 652
2. Прочие дебиторы и кредиторы	2 660	657

#### 4. Расходы по обычным видам деятельности

Таблица. 4

Наименование показателя	Тыс.руб
Материальные затраты	234
Затраты на оплату труда	13 807
Отчисления на социальные нужды	2 726
Амортизация	297
Прочие затраты	6 489
Итого по элементам	23 553

## 5.Кредиторская задолженность

Таблица.5

Наименование показателя	На начало года (тыс.руб)	На конец периода (тыс.руб)
Кредиторская задолженность всего	13 456	11 274
В том числе:		
1.Расчеты с поставщиками	7 547	7 500
2.Расчеты с покупателями и заказчиками	3 915	1 189
3.Расчеты по налогам и сборам	1 421	1 368
4.Расчеты по соц.страхованию	223	322
5.Расчеты по оплате труда	350	833
6.Прочие:		62