

ООО «САБА ЭЛИТ»

ИНН/КПП 3016043171/301501001

414000 РФ г. Астрахань, ул. Шаумяна, д.59, пом.1.

Тел/факс: +7(8512)59-03-76

E-mail: iransaba@yandex.ru



№ 43 от 23.03.2026г.

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

1. Общая информация об организации: сокращенное наименование- ООО «Саба Элит», юридический адрес- 414000, гор. Астрахань, ул. Шаумяна, дом.59 помещ.1, Дата государственной регистрации — 15.06.2004г.

ООО «Саба Элит» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Основной вид деятельности — торговля оптовая пиломатериалами. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 9 человек, ФОТ за 2025год составил — 3330 тыс.руб.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Алиаббаси К.Г. с долей 100%.

Единоличный исполнительный орган - Директор общества К.Г. Алиаббаси.
Главный бухгалтер — Г.Х. Абдуллаева

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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 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.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.25	-

НМА	30.12.25	-
Запасы	30.12.25	-

В ходе инвентаризации недостача и излишков не установлено.

Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ, а также изменения в учетную политику не вносились.

Существенной признается информация, если ее показатель составляет 10% и более соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производилась. 3. Амортизация по объектам основных средств начислялась ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
НМА	1. Организация не применяет ФСБУ 14/2022 если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. 2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. 3. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.	Пункты 7, 15 и 38 ФСБУ 14/2022
Запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

	подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по ФИФО. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.	
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008
Финансовые вложения	Проценты к получению ежемесячно учитываются на счете 91 «Прочие доходы»	"Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

НМА первоначальная стоимость на начало года -284 тыс.руб., на конец года первоначальная стоимость не изменилась. Накопленная амортизация на начало года -83 тыс.руб., на конец года составила 164 тыс.руб.

ОС первоначальная стоимость на начало года -9289 тыс.руб. в том числе здания -3180 тыс.руб., машины и оборудование — 1887 тыс. руб., транспортные средства — 3950 тыс.руб., земельные участки -271 тыс.руб., накопленная амортизация на начало года -5813 тыс.руб., на конец года - 6169 тыс.руб., первоначальная стоимость ОС - 9289 тыс.руб., в том числе здания -3180 тыс.руб., машины и оборудование -1887 тыс. руб., транспортные средства -3950 тыс.руб., земельные участки -271 тыс.руб.

Запасы на начало года -16011 тыс.руб., в том числе товары -16000 тыс. руб, материалы -11 тыс.руб., на конец года - 9009 тыс.руб., в том числе товары - 8997 тыс.руб., и материалы -12 тыс.руб.

В 2025 году с ПАО Сбербанк заключен договор об открытии кредитной линии на пополнение оборотных средств, на оплату расходов на сумму 37000 тыс.руб., из них использованы 31570 тыс.руб. и возвращен основной долг в сумме 3650 тыс.руб. Получены

заемные средства с АФПМСП (МКК) на сумму 3000 тыс. руб на пополнение оборотных средств.

Выданы займы ООО «Шелк Вэй» по договору займа -4450 тыс.руб и погашена задолженность - 2300 тыс.руб., также выданы заемные средства сотрудникам на сумму 2112 тыс.руб.и возвращены на сумму 40 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на начало года -32689 тыс.руб., поступило - 49656 тыс.руб.
Погашено - 28253 тыс.руб., списано на сумму 157 тыс.руб., на конец года - 53935 тыс.руб.,
Дебиторская задолженность на начало состоит:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками -3371 тыс.руб.,

Расчеты с покупателями и заказчиками -24639 тыс.руб

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками - 470тыс.руб.,

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками -158 тыс.руб.,

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 19 тыс.руб.,

Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС - 3634тыс.руб.,

Расчеты по ЕНС - 3 тыс руб.,

Расчеты с подотчетными лицами -22 тыс.руб.,

Дебиторская задолженность на конец года состоит:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 5748 тыс.руб.,

Расчеты с покупателями и заказчиками -39600 тыс.руб

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками - 534тыс.руб.,

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками -550 тыс.руб.,

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 1311 тыс.руб.,

Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС - 374тыс.руб.,

Расчеты по ЕНС - 284 тыс руб.,

Расчеты с подотчетными лицами -22 тыс.руб.,

Просроченная дебиторская задолженность на конец года 2 тыс.руб., в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками 2 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на начало года - 63208 тыс.руб., поступило 59067 тыс.руб., в том числе проценты 55 тыс.руб., и погашено 53917 тыс.руб., в том числе отнесена на доходы кредиторская задолженность 11 тыс руб. , и на конец года - 68358 тыс.руб.

Кредиторская задолженность состоит на начало года:

Долгосрочные кредиты - 18000 тыс.руб.,

Долгосрочные займы - 12606 тыс.руб.,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 15261 тыс.руб.,

Расчеты с покупателями и заказчиками - 16295 тыс.руб.,

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами -40 тыс.руб.,

Проценты по займам и кредитам - 59 тыс.руб.,

Расчеты по налогам и сборам - 880 тыс.руб.,

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 60 тыс.руб.,

Расчеты с подотчетными лицами - 6 тыс.руб.,

Кредиторская задолженность состоит на конец года:

Долгосрочные кредиты — 38720 тыс.руб.,

Долгосрочные займы - 4022 тыс.руб.,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 10681 тыс.руб.,

Расчеты с покупателями и заказчиками - 14537 тыс.руб.,

Проценты по займам и кредитам - 49 тыс.руб.,
Расчеты по налогам и сборам - 270 тыс.руб.,
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 73 тыс.руб.,
Расчеты с подотчетными лицами - 6 тыс.руб.,
Просроченные обязательства на конец года - 4133 тыс.руб.,
Просроченные обязательства состоит на конец года:
расчеты с покупателями и заказчиками - 4130 тыс.руб.,
расчеты с поставщиками подрядчиками - 3 тыс.руб.
Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются арендаторами. Объект аренды не предполагается к продаже.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 116 860 тыс. руб., в том числе экспорт товаров — 55254 тыс. руб., продажа товаров на внутреннем рынке -54509 тыс. руб., экспорт транспортно- экспедиционных услуг -4372 тыс. руб., оказание услуг, аренда -2725 тыс.руб. Прочие доходы составили 3263 тыс.руб., в том числе возмещение коммунальных услуг — 1184 тыс.руб., проценты к получению — 1179 тыс.руб., Себестоимость продаж составила 108969 тыс.руб., прочие внереализационные расходы 4731 тыс.руб в том числе проценты к уплате 2650 тыс.руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 4 092 тыс. руб.,

Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор ООО «Саба Элит»



Алиаббаси К.Г.