

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «СИБГИДРОПРОЕКТ» за 2025 год

ООО «Сибгидропроект» ИНН 5406537980, КПП 540601001 ОГРН 1095406022260, зарегистрировано 28.07.2009 в ИФНС по Центральному району г. Новосибирск

Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Аренда и управление собственным или арендованным прочим нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.29)

Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- машины и оборудование (кроме офисного)

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Основные средства						
в т.ч инвестиционная недвижимость						
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	806	-580	-57	806	-637
в том числе:						
Машины и оборудование	За 2025 г.	806	-580	-57	806	-637
Инвестиционная недвижимость -	За 2025 г.	1 481	-404	-26	1 481	-430
в том числе:						
Здания	За 2025 г.	1 481	-404	-26	1 481	-430
ИТОГО материальные внеоборотные активы		2287	-984	-83	2287	-1067

Денежные средства

Денежные средства на конец 2025 года в кассе и на расчетном счете – 119 тыс. руб, размещено на депозитном счете 13 000 тыс. руб.

Дебиторская, кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность						
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило	списано		
		по условиям договора		в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 548	1 349		-1 104	3 793
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	348	280	-	-346	282
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	727	1 032		-756	1 003
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 422	-	-	-2	2 420
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	51	36	-	-	87
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	1	-	-	1
Итого	За 2025 г.	3 548	1 349		-1 104	3 793

Обязательства							
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода	
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 410	4 050	-	-3 433	6 027	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 489	4 022	-	-3 406	5 105	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	862	-	-	-27	835	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	59	28	-	-	87	
Итого	3а 2025 г.	5 410	4 050	-	-3 433	6 027	

К отчету о финансовых результатах

Выручка общества за отчетный период составила 44 901 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы незначительны.

Из сформировавшейся прибыли были выплачены дивиденды в сумме 27 180 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности	
Наименование показателя	3а 2025 г.
Материальные затраты	1 388
Затраты на оплату труда	4 338
Отчисления на социальные нужды	1 018
Амортизация	83
Прочие затраты	8 916
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 742

Генеральный директор _____ Сидорова О. Г.