

ООО "Сибстрой", ИНН 4501155122, 640014, Курганская обл, Курган г, Перова ул, дом № 16,
кв.52, тел.: 22-55-14, р/с 40702810032000007072, в банке ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ
№8621 ПАО СБЕРБАНК, БИК 041806647, к/с 30101810100000000647

организация

структурное подразделение

Основание для проведения инвентаризации:Приказ
ненужное зачеркнуть

по ОКПО

Код

0317015

62606368

номер

1

дата

31.12.2025

Вид операции

АКТ

Номер документа

Дата составления

0000-000002

31.12.2025

ИНВЕНТАРИЗАЦИИ РАСЧЕТОВ С ПОКУПАТЕЛЯМИ, ПОСТАВЩИКАМИ И ПРОЧИМИ ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ

Акт составлен комиссией о том, что по состоянию "31" декабря 2025 г.
с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами.
При инвентаризации установлено следующее:
1. По дебиторской задолженности

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная дебиторами	не подтвержденная дебиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
ИП ЦИПЛУХИН АНДРЕЙ ВЛАДИСЛАВОВИЧ	58.03	1 195 417,63	1 195 417,63		
ЗАО "Торговый Центр" Пиастрелла"	60.02	62,99	62,99		
ИП Лукиных Кирилл Викторович	60.02	3 968,70	3 968,70		
ИП Сарапульцев Сергей Сергеевич	60.02	3 451,65	3 451,65		
ИП Свечкинен Светлана Геннадьевна	60.02	127 107,62	127 107,62		
ООО "КМП УРАЛ"	60.02	119,20	119,20		
ООО "Деловые линии"	60.02	1 945,00	1 945,00		
ООО "МежРегионСбыт"	60.02	57 868,60	57 868,60		
ООО "Центр Систем Безопасности"	60.02	4 460,00	4 460,00		
ООО "ППР"	60.02	10 223,17	10 223,17		
ООО "СП ПАРТНЕР"	60.02	1 430,00	1 430,00		
ООО "СФЕРА"	60.02	1,06	1,06		
ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ КУРГАН"	62.01	1 110,00	1 110,00		
ООО "ИЗОГРУПП"	62.01	18 000,03	18 000,03		
Расчеты с бюджетом	68.04.1	86 563,00	86 563,00		
Единый налоговый счет	68.90	536,23	536,23		
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	69.11	10,02	10,02		
Колупаев Дмитрий Александрович	71.01	531 143,10	531 143,10		
МКОУ "РАСКАТИХИНСКАЯ СОШ"	76.05	179 663,90	179 663,90		
Итого		2 223 081,90	2 223 081,90		

2. По кредиторской задолженности

Наименование счета бухгалтерского учета и кредитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная кредиторами	не подтвержденная кредиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
ПАО "ВЫМПЕЛКОМ"	60.01	738,76	738,76		
АО "СКТБ "Курганприбор"	62.02	6,32	6,32		
Налог на добавленную стоимость	68.02	12 564,68	12 564,68		
	Итого	13 309,76	13 309,76		

Все подсчеты итогов по строкам, страницам и в целом по акту инвентаризации проверены.

Председатель комиссии	Генеральный директор		Колупаев Д. А.
	должность	подпись	расшифровка подписи
Члены комиссии			
	должность	подпись	расшифровка подписи
	должность	подпись	расшифровка подписи
	должность	подпись	расшифровка подписи

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО «Сибстрой»

1.2. Юридический адрес: 640014, Курганская обл, Курган г, Перова ул, дом № 16, кв.52

1.3. Дата государственной регистрации: 06.11.2009г

1.5. Численность сотрудников: 5

1.6. Уставный капитал составляет 10000 рублей

Участниками являются:

Колупаев Д.А. с долей 100 процентов;

1.7. Перечень основных видов деятельности:

Строительство жилых и нежилых зданий

Оптовая торговля

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Колупаев Д.А (приказ №1 от 06.11.2009)

Главный бухгалтер Общества: функции главного бухгалтера выполняет руководитель.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С Бухгалтерия 8", редакция 3.0. с применением системы регистров, ею предусмотренной.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами.

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота. Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись,

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки (составляющие 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности) предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с ПБУ 22/2010.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости. 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)

На отчетную дату Основные средства на балансе не числятся.

ЗАПАСЫ

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Стоимость запасов за отчетный период возросла с 2338 до 6303 тыс руб.

КОСВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально выручке, суммам всех прямых затрат.

Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Инвентаризация ТМЦ проводится ежегодно 31 декабря. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Инвентаризация Дебиторской и Кредиторской задолженности проводится ежегодно на последний день года. Просроченная задолженность и задолженность, невозможная к взысканию, списывается в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета.

Дебиторская задолженность за год снизилась на 7219 тыс. рублей (на 76%) и составляет 2223081,90. Погашение задолженности продолжается в 2026г.

Кредиторская задолженность за год снизилась практически на 100% и составляет 13309,76 в том числе НДС к уплате за 4кв 12565,00.

Расшифровка задолженности представлена в Акте инвентаризации расчетов.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Стоимость финансовых вложений на начало периода составляла 4522 тыс рублей. За отчетный год произошло снижение до 1195 тыс рублей.

ВЫРУЧКА (21996)

Выручка организации за отчетный период составила 21996 тыс руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 35%. Уменьшение данного показателя связано с отсутствием приемлемых предложений на рынке, высокой конкуренцией, повышением стоимости строительных материалов и инструментов.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (стр 2340 (872))

Проценты по депозиту 742 тыс рублей

Возмещение судебных расходов 130 тыс рублей

Расходы по обычным видам деятельности (стр 2120 (21280))

Материальные затраты (стоимость материалов для строительства и ремонта объектов) – 19138 тыс руб

Стоимость товаров для перепродажи 439 тыс рублей

Оплата труда 961 тыс рублей

Отчисления на социальные нужды 296 тыс рублей

Общехозяйственные расходы 394 тыс рублей

Издержки обращения 51 тыс рублей

Прочие расходы (стр 2350 (18))

Услуги банка 18 тыс рублей

Прочие расходы, не включаемые при расчете налога на прибыль (стр 2350 (1142))

Списание безнадежных долгов 1009 тыс рублей

Юридические услуги 65 тыс рублей

Пени, штрафы, корректировка ЕНС 28 тыс рублей

Материальная помощь 40 тыс рублей

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 29 марта 2026 года.

Генеральный директор Колупаев Д.А.