Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СибТехноЭкоПарк» (ООО «СТЭП»)

ИНН 3827026226, КПП 381201001, ОГРН 1073827002919

Адрес: 664029, Иркутская обл, г. Иркутск, ул. Чайковского, дом 9

1. Общие положения

ООО «СТЭП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись.

2. Основа представления отчётности

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «СТЭП» является:
- 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных.

Дополнительные виды деятельности:
43.2 Производство электро-монтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ
43.3 Работы строительные отделочные
43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

В 2025 году ООО «СТЭП» занималось текущим и капитальным ремонтами.

Общество участвует в конкурсных процедурах. В некоторых конкурсных процедурах Общество было признано победителем и были заключены договора на выполнение капитального и текущего ремонта объектов ООО «Байкальская энергетическая компания», ОАО «РЖД».

4. Учётная политика

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Существенной признаётся

информация, если её показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчётности. Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

Учётная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учёта (ФСБУ).

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства: амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учётной политикой активы стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы единовременно.

- Запасы: оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

5. Дополнительная информация по статьям отчётности

Основные средства: В 2024 году по договору лизинга был приобретен автомобиль. Просроченная задолженность по лизинговым платежам – отсутствует.

Запасы: резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

Дебиторская и кредиторская задолженность: основными дебиторами являются ООО «Байкальская энергетическая компания», ОАО «РЖД», ООО «ПРОЕКТ № 7», ООО «СМУ №7». Имеется просроченная задолженность в сумме 1070 тыс. руб. Ведётся претензионная работа.

Кредиторская задолженность состоит в основном из задолженности по заработной плате, налогам и задолженности перед поставщиками и подрядчиками. Задолженность по договору лизинга в сумме 2351 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность – отсутствует.

Краткосрочные займы получены на пополнение оборотных средств. Все условия договоров займов соблюдаются, просрочек нет.

Капитал и резервы: Уставный капитал Общества составляет 40 000 руб. и оплачен полностью.
В 2025 году были произведены расходы за счет прибыли в сумме 58 тыс. руб.
Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025, рассчитанная по данным учёта, составляет 18 877 тыс. руб. В 2025 году выплачены дивиденды в сумме 530 тыс. руб.

6. Прочая информация, требующая раскрытия

События после отчётной даты: на дату подписания настоящей отчётности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.