

Общество с ограниченной ответственностью "СК Базис"
(ООО «СК Базис»),
394065, г. Воронеж, Патриотов проспект, д. 1Е, офис 2,
e-mail: office@bazisvrn.ru,
ОКПО 15717494,
ОГРН 1173668028764,
ИНН/КПП 3664228590/366401001



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Информация об основных видах экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 41.20, 43.21, 43.29, 43.39. В отчетном периоде ООО "СК Базис" осуществляло: «строительно-монтажные работы». Основным заказчиком выступает ООО «Лента». ООО "СК Базис" имеет Лицензию (допуск) СРО — документальное подтверждение факта членства в саморегулируемой организации (СРО) и разрешение на выполнение установленного перечня работ, уровень ответственности 2-й до 500 000 000 руб.

Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО "СК Базис" за 2025 год сформирована в соответствии с [ФСБУ 4/2023](#), утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

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

Информация по НМА

На балансе ООО "СК Базис" НМА отсутствуют, своими силами НМА не создавались, не приобретались.

[таблицу 3.](#) пояснений не заполняет

Информация по ОС

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого

числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

На начало отчетного года на балансе компании числятся сооружения (бытовки рабочие) производственное, офисное оборудование, транспортные средства и иное.

Суммарная первоначальная стоимость ОС на начало года составляет 14 068 080,08 руб., а начисленная амортизация - 5 749 309,16руб.

В течение года были приобретены новые ОС на 6 689 943,35 руб.

За год по ОС была начислена амортизация в сумме 3 571 638,83руб.

Так же на начало отчетного года имеется действующий договор лизинга. Компания применяет п. 46 ФСБУ 25/2018

1) фактическая стоимость ППА на начало 2025 года составила 3 257 253,75 руб., Поступления и выбытие ППА за отчетный период не было.

Накопленная амортизация на начало 2025 года составила 616 237,20 руб. На конец 2025 года 1 672 643,82 руб.

Признаков обесценения у имеющегося ОС нет.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

Неамортизируемого имущества нет. Незаконченных операций в отношении капвложений в ОС нет. Незаконченных операций в отношении капвложений в инвестиционную недвижимость нет.

Бухгалтер заполнил раздел 4 пояснений в составе [таблиц 4.1](#) и [4.3](#).

Информация по финансовым вложениям

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было. Финансовых вложений, находящихся в залоге или переданных в оперативное управление, нет.

По состоянию на 31.12.2025 год компания имеет непогашенные в полном объеме займы в размере 585 360,00 руб. Также открыты краткосрочный депозиты в размере 87 400 000, 00 руб. Проценты по указанным финансовым вложениям на конец года будут начислены и выплачены в 2026 году.

Бухгалтер заполнил раздел 5 пояснений в составе таблицы 5.1

[таблицу 5.1](#) пояснений не заполняет

Информация по запасам

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения

По состоянию на 31 декабря 2025 года у ООО "СК Базис" отражены запасы, а именно:

материалы общей стоимостью 1 331 724,62 руб., которые приобретались для дальнейшего выполнения работ по переходящему на 2025 год контракту.

Незавершенное производство с накопленной себестоимостью на конец года 2 666 599,99. Срок выполнения работ 1,2 квартала 2026 г.

Стоимость всех запасов соответствует текущим рыночным условиям. Запасов, находящихся в залоге, нет.

В разделе 6 бухгалтер заполнил [таблицу 6.1](#).

Информация о дебиторской задолженности

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность покупателей перед ООО "СК Базис" составляла 13 423 920,17 руб. В течение года было погашено 13 273 920,17 руб.

В 2025 году было оказано услуг на 480 950 286,35 руб.

Поступила оплата на сумму 475 899 885,00 руб., в том числе за 2024 год – 13 043 920,17 руб.

В 2025 году была списана дебиторская задолженность с истекшим сроком давности на 191 878,64 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 год имеется непогашенная задолженность от покупателей в размере 17 973 221,52 руб. - сумма гарантийных удержаний по контрактам со сроком гашения до 1 календарного года с момента выполнения работ.

Просроченной дебиторской задолженности нет, резерв по сомнительным долгам не создавался.

В разделе 7 бухгалтер заполнил [таблицу 7.1](#).

Информация о кредиторской задолженности

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "СК Базис" перед поставщиками составляла 32 973 365,05 руб. В течение года было погашено 32 863 886,80 руб.

В 2025 году уплатили сумму 361 879 866,58 руб., в том числе задолженность за 2024 год – 21 516 126,80 руб.

В 2025 году была списана кредиторская задолженность с истекшим сроком давности на 34 426,00 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность ООО "СК Базис" перед поставщиками на сумму 24 380 479,05 руб. Просроченной задолженности перед поставщиками нет.

В разделе 8 бухгалтер заполнил [таблицы 8.1](#) и [8.3](#).

Информация об обеспечении обязательств

В отчетном году ООО "СК Базис" не получало и не передавало в залог имущество, [раздел 9](#) пояснений не заполняет.

Информация о расходах по обычным видам деятельности

Затраты ООО "СК Базис" по элементам за отчетный год суммарно составили 342 168 824,92 руб. Эта величина совпадает с суммой себестоимости продаж, коммерческих и управленческих расходов за отчетный год. Ведь все затраты, которые не сосредоточены в указанных остатках, в течение года были списаны в дебет счета 90 "Продажи".

Государственную помощь компания не получает, [раздел 11](#) пояснений не заполняет.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Директор
ООО «СК Базис»
А.М. Тищенко