

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

Общество с ограниченной ответственностью "Биг-Сервис"

ООО "Биг-Сервис"

0571010155

057101001

1170571007738

Юридический адрес: Республика Дагестан, г.о. город Махачкала, вн.р-н Кировский район, г Махачкала, ул Магомета Гаджиева, д. 73А, помещ. 81.

Фактический адрес: Республика Дагестан, г.о. город Махачкала, вн.р-н Кировский район, г Махачкала, ул Магомета Гаджиева, д. 73А, помещ. 81.

1. Общая информация об организации

ООО "Биг-Сервис" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». ООО «Биг-Сервис» применяет общий способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

3. Прочие виды деятельности Общества по ОКВЭД:

31.01 Производство мебели для офисов и предприятий торговли

33.12 Ремонт машин и оборудования

- 41.10 Разработка строительных проектов
- 42.13 Строительство мостов и тоннелей
- 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
- 42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки
- 43.21 Производство электромонтажных работ
- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
- 71.11 Деятельность в области архитектуры
 - 71.11.2 Деятельность по территориальному планированию и планировке территории
- 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
 - 71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора
 - 71.12.11 Разработка проектов тепло-, водо-, газоснабжения
 - 71.12.13 Разработка проектов по кондиционированию воздуха, холодильной технике, санитарной технике и мониторингу загрязнения окружающей среды, строительной акустике
 - 71.12.3 Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы
 - 71.12.4 Деятельность геодезическая и картографическая
 - 71.12.41 Деятельность геодезическая, кроме создания геодезической, нивелирной и гравиметрической сетей
 - 71.12.45 Создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей
 - 71.12.7 Кадастровая деятельность

Действующие и заключенные с заказчиками контракты организации за 2025г:

1. Договор субподряда №139/23-КАП/Р от 04.09.2023г на Капитальный ремонт помещений здания ГКУ РД Дагестанавтодор" (Заказчик: ГКУ "ДАГЕСТАНАВТОДОР") ;
2. Договор Субподряда 931/180-Д/О-8 от 14.10.2024 по объекту «Новолакская ВЭС. Автомобильные дороги. Этап 1-3. Строительство автомобильной дороги. Ось №7, Ось №8» (Заказчик: ДОРСЕРВИС-09 ООО);
3. Гос.контракт №83/2024-РЕМ/Р от 26.08.2024г на Ремонт автомобильной дороги Мамраш-Ташкапур-Араканский мост, на участке км 166- км 172, Лакский район (Заказчик: ГКУ "ДАГЕСТАНАВТОДОР");
4. Договор №РК-ДП-243-25 от 19.03.2025г на Строительство подъездной дороги к объекту "Строительство универсального склада продовольственных и непродовольственных товаров, г.Махачкала" (Заказчик: РОМЕКС-КУБАНЬ ООО);
5. Договор №2025.06.16-01 от 16.06.2025г Выполненные работы на объекте "Объект 2103.г.Магас Первый этап строительства. (Заказчик: ФИРМА ЭКРАН ООО);

6. Договор подряда №32414176545 от 10.12.2024г. Кап.ремонт водопровода от НС по пр.А.Султана до п.Н.Кяхулай (Заказчик: ЕДИНЬЙ ОПЕРАТОР РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН В СФЕРЕ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ВОДООТВЕДЕНИЯ АО)
7. Гос.контракт №171/2025-РЕМ/Р от 25.11.2024г Ремонт подъезда к с.Кара автомобильной дороги Мамраш-Ташкапур-Араканский мост, на участке км 0- км 5, Лакский район (Заказчик: ГКУ "ДАГЕСТАНАВТОДОР").
8. Договор подряда №10-24-2024 от 11.07.2024 Кап.ремонт водопровода Ду300мм в МКР "Пальмира" то р.Черкес-Озень до ул.Изумрудная 1(Заказчик: ЕДИНЬЙ ОПЕРАТОР РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН В СФЕРЕ ВОДОСНАБЖЕНИЯ И ВОДООТВЕДЕНИЯ АО).

Выручка организации за 2025 год состоит в основном из выполненных работ по вышеуказанным контрактам :

1. Автодор Здание (Кап/Ремонт)	155 361 415,82
2. ВЭС ТУхчар	126 288 369,33
3. А/д Мамраш-Ташкапур	102 906 765,01
4. ОЗОН склады	52 332 022,71
5. Магас МЧС	37 581 786,67
6. Кап.ремонт водопровода Кяхулай	35 703 068,82
7. Ремонт А/д с.Кара Лакский район	29 871 841,67
8. Каспийск 1224 школа	9 619 912,00
9. Водопровод «Пальмира»	7761296,00
Остальные объекты	17355274,00

ИТОГО без НДС:

574 781 752

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Все виды деятельности облагаются НДС по ставке 20%.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Оборотные активы

Оборотные активы организации в основном состоят из сырья и материалов (Запасы), которые приобретены для использования по основному виду деятельности и Дебиторской задолженности.

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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 000 руб. и оплачен полностью.

Учредители ООО "БИГ-СЕРВИС"

Ф. И. О.	Стоимость доли	Доля капитала
1.Алиев Шамиль Магомедович ИНН 052103119892 с 1 декабря 2023 г.	5 млн руб.	50%
2. Катаев Муслин Рашидович ИНН 052000505695 с 17 марта 2021 г.	5 млн руб.	50%

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2000 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Исполнительный орган — Генеральный директор Алиев Шамиль Магомедович (Приказ № 1 от 25.04.2025).

Главный бухгалтер — Хамавова Зулейхат Рашидовна

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Ген.директор ООО «Биг-Сервис»

Алиев Ш.М.

Главный бухгалтер ООО «Биг-Сервис»

Хамавова З.Р.