

Общество с ограниченной ответственностью «СБ-СТРОЙ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СБС».

1.2. Юридический адрес – 123060, г. Москва, вн. тер.г. муниципальный округ Щукино, ул. Маршала Рыбалко, д.2, к. 6, помещ. 645

1.3. Дата государственной регистрации – 25.11.2022.

1.4. Основной ОКВЭД – 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 143 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является:

Симдянов Игорь Васильевич

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Симдянов И.В.

Главный бухгалтер Общества: Симдянов И.В.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Общество имеет 4 обособленных подразделения.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «СБС» .составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений).

4. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность ООО «СБС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе в 2025 году осуществлялось в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ними Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

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.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С: Предприятие, 8.3.», «1С: Зарплата и управление персоналом, редакция 8.3»

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Лимит стоимости для отнесения активов к основным средствам установлен в размере 100 000,00 рублей. Амортизация начисляется линейным способом.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе «1. Основные средства»

6. Запасы

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «2. Запасы».

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в строке 1230 Бухгалтерского баланса. По данной строке отражается следующая задолженность:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 58 465,00 тыс. руб.
- расчеты по авансам выданным поставщикам -191 936,00 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 2 986,00 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами – 5 239,00 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по прочим операциям – 3 882, 00 тыс. руб
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 9 878,00 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов – 1 205,00 тыс. руб.

Итого по строке 1230 – 273 591,00 тыс. руб.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «3. Дебиторская задолженность».

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается по строке 1520 Бухгалтерского баланса и составляет ,663 298,00 тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 175 415,00 тыс. руб.
- расчеты с покупателями (авансы полученные) – 356 802,00 тыс. руб
- расчеты по налогам и сборам – 8 304,00 тыс. руб.
- расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС – 16 335,00 тыс. руб.
- сальдо по ЕНС – 59 837 ,00 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию – 4 756,00 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 41 450,00 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами – 1,00 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 399,00 тыс. руб.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе 4. «Обязательства».

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 376 009,00 тыс. руб., без учета НДС.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности, данные приведены в таблице:

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы, тыс. руб.	2100	-8	-7
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	0,403	11,08	31,25
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,002	0	0,17

У Общества чистые активы за 2025г года положительные. Общество получило чистую прибыль в размере 2 116 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СБС»

Симдянов И.В.

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 208	-	273 635	-	(1 168)	-	-	-	273 675	-
	3а 2024 г.	373	-	835	-	-	-	-	-	1 208	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	36	-	193 061	-	(1 161)	-	-	-	191 936	-
	3а 2024 г.	36	-	-	-	-	-	-	-	36	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	58 465	-	-	-	-	-	58 465	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	30	-	1 282	-	-	-	-	-	1 312	-
	3а 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	6 454	-	-	-	-	-	6 454	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	2 202	-	(6)	-	-	-	2 197	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	2 986	-	-	-	-	-	2 986	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	5 239	-	-	-	-	-	5 239	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	3 882	-	-	-	-	-	3 882	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	1 141	-	64	-	-	-	-	-	1 205	-
	3а 2024 г.	307	-	834	-	-	-	-	-	1 141	-
Итого	3а 2025 г.	1 208	-	273 635	-	(1 168)	-	-	X	273 675	-
	3а 2024 г.	373	-	835	-	-	-	-	X	1 208	-

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 649	25 629	-	-	-	-	27 278
	3а 2024 г.	792	857	-	-	-	-	1 649
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	1 649	25 629	-	-	-	-	27 278
	3а 2024 г.	792	857	-	-	-	-	1 649
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	109	682 092	-	(70)	-	-	682 131
	3а 2024 г.	12	97	-	-	-	-	109
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	82	175 403	-	(70)	-	-	175 415
	3а 2024 г.	12	70	-	-	-	-	82
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	356 802	-	-	-	-	356 802
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	47	-	-	-	-	47
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	436	-	-	-	-	436
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	7 449	-	-	-	-	7 449
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	2 189	-	-	-	-	2 189
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	8 200	-	-	-	-	8 200
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	912	-	-	-	-	912
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	8 301	-	-	-	-	8 304
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	16 335	-	-	-	-	16 335
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	59 837	-	-	-	-	59 837
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	4 748	-	-	-	-	4 756
	3а 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	16	41 433	-	-	-	-	41 450
	3а 2024 г.	-	16	-	-	-	-	16
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 758	707 721	-	(70)	-	X	709 409
	3а 2024 г.	804	954	-	-	-	X	1 758