Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО СЗ «РОСТА - Девелопмент» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) СЗ «РОСТА-Девелопмент» зарегистрировано ИФНС № 26 по Ростовской области, 04.06.2021. Свидетельство о постановке на налоговый учет от 04.06.2021, ИНН 6168114418, КПП 616801001, юридический адрес: г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, д. 54, офис 201

- Уставный капитал организации: 10000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Количество учредителей: одно физическое лицо В.В. Титаренко
- Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20.
- Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.
- Государственная помощь в 2025 году не оказывалась.

2. Основные положения учетной политики

Учётная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от деятельности определяется на дату подписания акта приемки законченного строительством объекта или актом выполненных работ.

3. Информация об аффилированных лицах

Титаренко Василий Викторович — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции: Предоставление участником общества денежных средств обществу, в форме заключенных краткосрочных беспроцентных договоров займа на общую сумму 302 тыс. руб.

4. Прочая информация

Основным видом деятельности является деятельность заказчика-застройщика.

В отчетном - 2025 году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Строительство жилых и нежилых зданий» - 0 тыс. рублей;
- по дополнительному виду деятельности «Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки» - 95 тыс. руб.

Затраты на основное производство (строительство):

Прямые затраты, связанные с возведением объекта строительства - 0 тыс. рублей;

Общехозяйственные расходы:

- неисключительное право пользования ПО - 54 тыс. рублей;
- аренда помещений — 68 тыс. рублей;
- консалтинговые услуги – 600 тыс. рублей.
- Прочие расходы (приобретение ККТ и его регистрация)-54 тыс. рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Бухгалтерский баланс

	2024	2025	тыс. руб.
По строке 1230	12 409	10 911	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	11 811	10 352	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету сч. 60.02	466	466	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09	132	93	тыс. руб.
По строке 1250	12	235	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету сч. 51	12	235	тыс. руб.
По строке 1260	40	54	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету сч. 97	40	54	тыс. руб.
По строке 1310	10	10	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту сч.80	10	10	тыс. руб.
По строке 1370	36	(1512)	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету сч.84	36	(1512)	тыс. руб.
По строке 1410	1138	1138	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту сч.67.03	1138	1138	тыс. руб.
По строке 1510	1038	492	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту сч.66.03	1038	492	тыс. руб.
По строке 1520	10188	11022	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту сч.68	43	249	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту сч.69	0	4	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту сч.70	0	370	тыс. руб.
По строке 1540	51	51	тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту счета 96.01	51	51	тыс. руб.

Нематериальные активы в 2024-2025 году отсутствовали.

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) не проводились.

Основные средства в 2024-2025 году отсутствовали.

Капитальные вложения в основные средства не проводились.

Финансовые вложения в 2024-2025 году отсутствовали.

Отчет о финансовых результатах

	2024	***2025***	***тыс. руб.***
По строке 2110	*6112*	*95*	*тыс. руб.*
Оборот по кредиту счета 90.01	*6112*	*95*	*тыс. руб.*
По строке 2120	*(2090)*	-	*тыс. руб.*
Оборот по дебету счета 90.02	*(2090)*	-	*тыс. руб.*
По строке 2220	*(2135)*	*(1387)*	*тыс. руб.*
Управленческие расходы	*(2135)*	*(1387)*	*тыс. руб.*
По строке 2330	*(32)*	*(32)*	*тыс. руб.*
Оборот по дебету счета 91.02 /Проценты к получению (уплате)/	*(32)*	*(32)*	*тыс. руб.*
По строке 2340	*175*	-	*тыс. руб.*
Оборот по кредиту счета 91.01	*175*	-	*тыс. руб.*
По строке 2350	*(139)*	*(165)*	*тыс. руб.*
Комиссии за банковские гарантии	*(41)*	*(39)*	*тыс. руб.*
Расходы на услуги банка	(47)	*(24)*	*тыс. руб.*
Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам (штрафы, пени, неустойки, благотворительность и т.п.)	(51)	*(102)*	*тыс. руб.*
По строке 2410	*(201)*	(59)	*тыс. руб.*
По строке 2400 чистая прибыль /(убыток)	*1690*	*(1548)*	*тыс. руб.*

Генеральный директор Титаренко В.В.
16 февраля 2025 г.