Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью

"Стройинвест"

ИНН 2724237657

за 2025 год

Единица измерения: тысячи рублей

1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО "Стройинвест" осуществляет коммерческую деятельность. Основными направлениями деятельности организации являются:

- • электромонтажные работы;
- • установка и обслуживание систем охраны и пожарной сигнализации;
- • установка и обслуживание систем видеонаблюдения.

Организация осуществляет свою деятельность на территории Хабаровского края.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерский учет в ООО "Стройинвест" ведется в соответствии с:

- • Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- • ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность";
- • ФСБУ 6/2020 "Основные средства";
- • Планом счетов бухгалтерского учета.

Основные положения учетной политики:

Система налогообложения: упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом "доходы минус расходы".

Метод признания доходов и расходов: кассовый метод

Основные средства: учитываются по первоначальной стоимости с начислением амортизации линейным способом.

Запасы: по фактической себестоимости приобретения, метод оценки при выбытии- FIFO.

Дебиторская и кредиторская задолженность: учитываются в сумме, определяемой исходя из цены и условий, установленных договорами.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

На 31.12.2025 г. нематериальные активы отсутствуют.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование	На 01.01.2025	Поступило	Выбыло	На 31.12.2025
Первоначальная стоимость	1 260,0	-	-	1 260,0
Амортизация	(162,3)	(243,4)	-	(405,7)
Остаточная стоимость	1 097,7	-	-	854,3

В отчетном периоде начислена амортизация в размере 243,4 тыс. руб. На 31.12.2025 остаточная стоимость основных средств составила 854,3 тыс. руб.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наименование	На 01.01.2025	Изменение	На 31.12.2025
Долгосрочные финансовые вложения	0,0	+17 437,0	17 437,0
в том числе: займы выданные	0,0	+17 437,0	17 437,0

Займы предоставлены на срок более 12 месяцев. Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости.

6. ЗАПАСЫ

Наименование	На 01.01.2025	Поступило	Списано	На 31.12.2025
Запасы - всего	317,8	40 411,0	(40 175,4)	553,4
материалы	317,8	40 411,0	(40 175,4)	553,4

Запасы отражены по фактической себестоимости приобретения. Остаток запасов на 31.12.2025 составил 553,4 тыс. руб.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наименование	На 01.01.2025	Изменение	На 31.12.2025
Дебиторская задолженность - всего	17 001,0	+4 574,6	21 575,6
в том числе:			
- покупатели и заказчики	3 223,8	+13 355,1	16 578,9
- прочие дебиторы	13 777,2	-8 780,50	4 996,7

Дебиторская задолженность выросла на 4 574,6 тыс. руб. и составила 21 575,6 тыс. руб. Задолженность покупателей составляет 16 578,9 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность - 4 996,7 тыс. руб.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Наименование	На 01.01.2025	На 31.12.2025
Денежные средства - всего	4 129,6	306,5
- на расчетных счетах	4 129,6	212,9
- в кассе	-	93,6

Денежные средства снизились на 3 823,1 тыс. руб. и составили 306,5 тыс. руб. Остаток на расчетных счетах - 212,9 тыс. руб., в кассе - 93,6 тыс. руб.

9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Наименование	На 01.01.2025	На 31.12.2025
Уставный капитал	10,0	10,0
Нераспределенная прибыль	20 901,6	38 405,1
в том числе: прибыль отчетного года	-	17 503,4
ИТОГО капитал	20 911,6	38 415,1

Собственный капитал организации значительно вырос на 17 503,5 тыс. руб. (+84%) и составил 38 415,1 тыс. руб. за счет прибыли отчетного года. Нераспределенная

прибыль увеличилась с 20 901,6 до 38 405,1 тыс. руб. Уставный капитал не изменялся и составляет 10,0 тыс. руб.

10. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА

Наименование	На 01.01.2025	На 31.12.2025
Долгосрочные займы	27,0	1 313,3
Краткосрочные займы (проценты)	36,9	33,1
ИТОГО	63,9	1 346,4

Заемные средства выросли на 1 282,5 тыс. руб. и составили 1 346,4 тыс. руб. Долгосрочные заемные средства в размере 1 313,3 тыс. руб. привлечены для финансирования деятельности организации.

Проценты за пользование заемными средствами составили 29,2 тыс. руб. в 2025 году.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наименование	На 01.01.2025	На 31.12.2025
Кредиторская задолженность - всего	1 515,1	966,3
в том числе:		
- перед поставщиками	89,9	74,1
- по налогам и сборам	902,1	175,9
- по оплате труда и страховым взносам	165,4	422,0
-прочие кредиторы	357,7	294,3

Кредиторская задолженность снизилась на 548,8 тыс. руб. и составила 966,3 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31.12.2025 г. оценочные обязательства отсутствуют.

13. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

На 31.12.2025 г. обеспечения обязательств отсутствуют.

14. ВЫРУЧКА

Наименование	За 2024 г.	За 2025 г.
Выручка - всего	43 012,5	72 452,5
от оказания услуг	43 012,5	72 452,5

Выручка от реализации в 2025 году составила 72 452,5 тыс. руб., что на 29 440,0 тыс. руб. (+68%) больше показателя 2024 года. Значительный рост выручки обусловлен расширением клиентской базы.

15. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование	За 2024 г.	За 2025 г.
Расходы - всего	(30 818,8)	(55 496,4)
коммерческие расходы	(28 790,2)	(40 411,0)
себестоимость	(2 028,6)	(15 085,4)

Расходы по обычным видам деятельности составили 55 496,4 тыс. руб., что на 24 677,6 тыс. руб. больше показателя 2024 года. Рост расходов связан с увеличением объема закупок.

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Наименование	За 2024 г.	За 2025 г.
Прочие доходы	1 139,6	1 992,9
Прочие расходы	(49,0)	(766,6)

Прочие доходы в 2025 году составили 1 992,9 тыс. руб., прочие расходы - 766,6 тыс. руб.

17. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ

Наименование	За 2024 г.	За 2025 г.
Проценты к уплате	(37,5)	(29,2)

Проценты за пользование заемными средствами составили 29,2 тыс. руб., что на 8,3 тыс. руб. меньше показателя 2024 года.

18. НАЛОГИ

Наименование	За 2024 г.	За 2025 г.
Налог при УСН	(2 480,1)	(645,4)

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом "доходы минус расходы". Налоговая ставка - 15%. Налог при УСН составил 645,4 тыс. руб.

19. САНКЦИИ

В отчетном периоде штрафы, пени и неустойки отсутствуют.

20. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Операции со связанными сторонами отсутствуют.

21. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

На отчетную дату условные обязательства и активы отсутствуют.

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, требующие раскрытия, отсутствуют.

23. ПРОЧИЕ РАСКРЫТИЯ

Среднесписочная численность работников за 2025 год - 10 человек.

Основные финансовые показатели деятельности организации демонстрируют устойчивый рост и высокую эффективность:

- • Выручка выросла на 68% (с 43 012,5 до 72 452,5 тыс. руб.);
- • Чистая прибыль составила 17 503,4 тыс. руб.
- • Собственный капитал вырос на 84% до 38 415,1 тыс. руб.;
- • Доля собственного капитала в валюте баланса - 94,3%;
- • Финансовые вложения увеличились до 17 437,0 тыс. руб.;
- • Организация сохраняет высокую финансовую устойчивость.

Организация демонстрирует устойчивый рост и прибыльную деятельность. Чистые активы значительно превышают уставный капитал, что подтверждает финансовую стабильность компании.

Генеральный директор	_____	Гриценко Е.А.
	(подпись)	

27 февраля 2026 г.