

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

Научно-производственное общество с ограниченной ответственностью

"КОМПРОМСТРО" (НПООО "КОМПРОМСТРОЙ")

ИНН 7724011899, КПП 772401001, ОГРН 1027739235182

Адрес : 115230, г. Москва, Варшавское шоссе, д.45,к .2, стр.2 ,эт.1, пом.1, ком.1

1.Общая информация об организации

НПООО КОМПРОМТРОЙ" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства (микропредприятие) и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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", с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых периодов в отчетном году не выявились.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2.Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД :

- 43.12.3 - Производство земляных работ;
- 43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ;
- 43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 81.10 - Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.

3.Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта "С: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.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000,00 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 проводится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

НП ООО "Компромстрой"

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Разрушитель труб тросовый PUNCHER CRASH 30, 00-000001	915 767,00	788 577,13	127 189,87		127 189,87			915 767,00	915 767,00	
Спец тросс 22,5 м, 00-000002	54 000,00	46 500,00	7 500,00		7 500,00			54 000,00	54 000,00	
Расширитель режущий с держателем 150/110, 00-000003	49 365,00	42 508,75	6 856,25		6 856,25			49 365,00	49 365,00	
Расширитель режущий с держателем 200/160, 00-000004	139 368,00	120 011,33	19 356,67		19 356,67			139 368,00	139 368,00	
Цанговый захват троса 22,5мм (18,04 68 шт под нас), 00-000005	71 500,00	61 569,43	9 930,57		9 930,57			71 500,00	71 500,00	
Вагон-бытовка передвижная, 183.00184	21 800,00	21 800,00						21 800,00	21 800,00	
Земельный участок Кадастровый №:77:05:0004003:65 расположенный по адресу:г.Москва ш.Варшавское д.45, 000000010	15 982 97,34		15 982 97,34					15 982 97,34		15 982 97,34
Отд.стоящ.здание кадастр.№:77:05:0004003:1063 распол.по адресу г.Москва,ш.Варшавское д.45,корп.2,ст, 000000011	9 152 425,46	2 562 679,08	6 589 746,38		366 097,04			9 152 425,46	2 928 776,12	6 223 649,34
Grundfos ДРЕНАЖНЫЙ НАСОС UNILIFT KP250-M-1 1x220-230V 50Hz 10mSCH, 00-000008				148 289,00				148 289,00		148 289,00
Сооружение складского комплекса, 00-000007				454 293,02				454 293,02		454 293,02
Итого	26 386 322,80	3 643 645,72	22 742 677,08	602 582,02	536 930,40			26 988 904,82	4 180 576,12	22 808 328,70

5. Аренда

По договорам аренды

№029 от 03.03.2025г. № 030 от 11.08.2025г. №031 от 01.08.2025г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп."в" п.11 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды нежилое помещение- находящегося по адресу: 115230, г. Москва, р-н Нагатино-Садовники, ш. Варшавское, д.45, корп.2, строен.2.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6.Запасы

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.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

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

НП ООО "Компромстрой"

Остатки товаров на 31 декабря 2025 г.

Склад		Количество	Сумма
Номенклатура	Единица		
Основной склад			102 533
Завеса электрическая ZVV 2KW	шт	1,000	8 100
Лом черных металлов смешанный ПАБ-32	т		12 336
Насос фекальный Вихрь ФН-1100л	шт	1,000	16 500
Перфоратор	шт	1,000	1 650
Перчатки ХБ 4 нити 10 класс с ПВХ Точка Люкс	пар	239,000	6 154
Рулетка измерительная ВИХРЬ 5м*19мм	шт	1,000	233
Угол для унитаза Ф 110	шт	1,000	1 650
Френч пресс 1 л,чайник заварочный для кофе и чая	шт	1,000	2 340
Циркуляционный насос ПЕСАНТА ЦРН-25	шт	1,000	5 048
Шкаф для бумаг 3_ШАМ11(400) на 4 полки 850*400*1860	шт	4,000	30 300
Шуруповерт аккумуляторный	шт	1,000	8 500
Электроды свар ОК-46 3х350мм ESAB упак 5,3 кг	шт	2,000	9 722
Итого			102 533

7.Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

-нематериальные активы;

-финансовые вложения;

-заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8.Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 100 000,00 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником является Корженко Анатолий Федорович, доля участия - 100 процентов.

В 2025 году Обществом начисленные в 2024 году выплачены в 2025 году дивиденды в сумме 802 140,00 рублей.

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

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Корженко Анатолий Федорович (Решение единственного участника

Научно-производственное Общества с ограниченной ответственностью «Компромстрой» № 2-2/24 от 10.02.2024г., Установить срок полномочий действующего генерального директора с правом первой подписи на всех финансово-хозяйственных и банковских документах до 06 ноября 2026г.

Главный бухгалтер - Клименко Людмила Викторовна.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 02 марта 2025года.

Генеральный директор НПООО КОМПРОМСТРОЙ А.Ф. Корженко

Главный бухгалтер НПООО КОМПРОМСТРОЙ Л.В. Клименко