

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности ООО «СтройАР»

ООО «СтройАР» действует с 05.12.2007г.

Единственный участник (директор) – Абдульманов Рим Фаткуллович, тел. 8-927-313-15-47

Эл. адрес : ctroiap@yandex.ru

ИНН 0262014748 КПП 026201001 ОГРН 1070262000786

Юридический адрес: 453307, Республика Башкортостан, г.Кумертау, ул. Левонабережная,1
(почтовый адрес совпадает с юридическим)

Основной вид экономической деятельности – оказание услуг автотранспорта (услуги спецтехники: услуги грузового автотранспорта, экскаваторы, бульдозеры) по заявкам организаций.

Среднесписочная численность за 2025г. составила 4 человека.

2.Учетная политика

Учетная политика на 2025г. утверждена приказом от 31.12.2024г. №29-ОД.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

ООО «СтройАР» - малое предприятие, поэтому не подпадает под обязательный аудит.

Согласно учетной политике:

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 10 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризации имущества и обязательств проводятся раз в год перед составлением годового баланса, по отдельному распоряжению руководителя, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Объекты основных средств после их признания таковыми оцениваются в бухучете по первоначальной стоимости.

Организация выделяет следующие группы основных средств: здания, земельные участки, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, прочие основные средства, транспортные средства.

Организация начисляет амортизацию линейным способом.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по стоимости единицы запасов.

Расходами, которые относятся на себестоимость оказываемых услуг, признаются:

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг;
- начисленные суммы взносов от ФОТ в фонды (ПФР, ФФОМС, ФСС);
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.
- прочие расходы, понесенные в процессе оказания услуг.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

Дивиденды участнику оплачивать согласно решения участника ООО «СтройАР» 1 раз в квартал, если иное оговорено решением участника.

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

Начисление сумм страховых взносов производится единой записью по всем физическим лицам на общую сумму. Страховые взносы начисляются ежемесячно с учетом МРОТ.

В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются все требуемые формы. Промежуточная бухгалтерская отчетность (баланс и отчет о финансовых результатах) составляется по мере необходимости представления по конкретному запросу.

3. Нематериальные активы.
Нематериальных активов нет.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств /т.р./

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец года	
		Первонач (переоцен) ст-ть	Накопленные амортиз и обеспечения	Поступило	Списано		амортизация	обеспечения	Переоценка		Переквалифицировано	Первонач (переоцен) ст-ть	Накопленные амортиз и обеспечения
					Первонач (переоцен) ст-ть	Накопленные амортиз и обеспечения			Первонач (переоцен) ст-ть	Накопленные амортиз и обеспечения			
<i>Осн. ср-ва (за исключением инвестиц. недвиж-ти) всего</i>	12 мес 2025г.	4778	(3926)	-	(864)	840	(66)	-	-	-	-/-	3914	(3152)
	12 мес. 2024г.	12860	(9627)	-	(8082)	6369	(668)	-	-	-	-/-	4778	(3926)
В т.ч.: 1.внеоборотные активы	12 мес 2025г.	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-/-	500	-
	12 мес 2024г.	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-/-	500	-
2.Основные средства	12 мес 2025г.	4278	(3926)	-	(864)	840	(66)	-	-	-	-/-	3414	(3152)

	12 мес 2024г.	12360	(9627)	-	(8082)	6369	(668)	-	-	-	-/-	4278	(3926)
В т.ч. из ОС: - Здание	12 мес 2025г.	1126	(1126)	-	-	-	-	-	-	-	-/-	1126	(1126)
	12 мес 2024г.	1126	(1054)	-	-	-	(72)	-	-	-	-/-	1126	(1126)
-Трансп ср-ва	12 мес 2025г.	1811	(1774)	-	(428)	404	(12)	-	-	-	-/-	1383	(1382)
	12 мес 2024г.	9708	(7415)	-	(7897)	6193	(522)	-	-	-	-/-	1811	(1774)
-Прочие ОС	12 мес 2025г.	1250	(1026)	-	(436)	436	(54)	-	-	-	-/-	814	(644)
	12 мес 2024г.	1435	(1128)	-	(185)	176	(74)	-	-	-	-/-	1250	(1026)
3.Земельный участок	12 мес 2025г.	91	-	-	-	-	-	-	-	-	--/-	91	-
	12 мес 2024г.	91	-	-	-	-	-	-	-	-	-/-	91	-
<i>Инвестиционная недвижимость, всего</i>	12 мес 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	12 мес 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2.Наличие и движение прав пользования активами

Права пользования активами принадлежат директору (единственному участнику) ООО «СтройАР» Абдульманову Р.Ф.

4.3 Амортизируемые и неамортизированные основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
1.Амортизируемые основные средства, всего	484	584	8137
В т.ч.			
Основные средства	484	584	8137
2.Неамортизируемые основные средства - всего	91	91	91
В т.ч.			
-неиспользуемые для реализации законодательства РФ о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
-основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: земельный участок	91	91	91
-инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4.Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования.

Таких основных средств нет.

4.5.Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости).

Нет.

4.6.Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость.

Нет.

5.0. Финансовые вложения: Нет.

6.Запасы

6.1.Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Фактич с/ст-ть	Резерв под обесценение	Запасы	Списано		Резерв Под обесценение	Изменения видов запасов		Фактич с/ст-ть	Резерв под обесценение
					Фактич с/ст-ть	Резерв под обесценение		Фактич с/ст-ть	Резерв под обесценение		
Запасы, всего	За 12 мес 2025г.	5194	(-)	2519	(4216)	-	-	х	х	3497	(-)
	За 12 мес 2024г.	6896	(-)	5391	(7093)	-	-	х	х	5194	(-)
В т.ч. -материалы	За 12 мес 2025г.	5151	(-)	2499	(4200)	-	-	-	-	3450	(-)
	За 12 мес 2024г.	6830	(-)	5112	(6791)	-	-	-	-	5151	(-)
-товары	За 12 мес 2025г.	43	(-)	20	(16)	-	-	-	-	47	(-)
	За 12 мес 2024г.	66	(-)	279	(302)	-	-	-	-	43	(-)

6.2.Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Таких запасов нет.

7.Дебиторская задолженность
7.1.Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебит зад-ти, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец года	
		По условиям договора	Резерв по сомнит. долгам	поступило		Списано			Переквалифицировано	По условиям договора	Резерв по сомнит. долгам
				В рез-те фактов хоз. деят-ти (по усл. договора)	Проценты, штрафы и иные начисления	погашено	На расходы	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская зад-ть, всего	За 12 мес 2025г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)
	За 12 мес 2024г.	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская зад-ть - всего	За 12 мес 2025г.	140	(-)	3688	-	3527	(50)	(-)	-	251	(-)
	За 12 мес 2024г.	773	(-)	4355	-	4988	(-)	(-)	-	140	(-)
В т.ч. -Расчеты с покупателями и заказчиками	За 12 мес 2025г.	116	(-)	2611	-	2539	(50)	(-)	-	138	(-)
	За 12 мес 2024г.	719	(-)	1648	-	2251	(-)	(-)	-	116	(-)
-Прочая дебиторская	За 12 мес 2025г.	24	(-)	1077	-	988	(-)	(-)	-	113	(-)

задолженность	За 12 мес 2024г.	54	(-)	2707	-	2737	(-)	(-)	-	24	(-)
ИТОГО	За 12 мес 2025г.	140	(-)	3688	-	3527	(50)	(-)	X	251	(-)
	За 12 мес 2024г.	773	(-)	4355	-	4988	(-)	(-)	X	140	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность: Нет.

8. Обязательства: Нет.

9. Обеспечения обязательств: Нет.

10. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 12 мес 2025г.	За 12 мес 2024г.
Материальные затраты	2443	6273
Затраты на оплату труда	728	1768
Отчисления на социальные нужды	224	506
Амортизация	66	668
Прочие затраты	1501	2520
Итого по элементам	4962	11735
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	4962	11735

11. Государственная помощь: Нет.

12. Иная информация: Нет.