

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

Общество с ограниченной ответственностью " СТРОЙТЕК"
(ООО "Стройтек")

ИНН 7703583084, КПП 772901001, ОГРН 1067746329529

Адрес: 119607, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, пр-кт. Мичуринский,
д. 29, кв. 68

1. Общая информация об организации

ООО «Стройтек» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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 отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. 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.

3. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 700671.78 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является Мальков Олег Анатольевич - 100%.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мальков Олег Анатольевич

4. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.1 — Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

5. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: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.

— Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 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.

Наличие и движение основных средств

[illegible]

Наличие и движение запасов

— Доходы и расходы

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	10 724	-	145	(439)	-	-	10 430	-
	3а 2024 г.	11 723	-	3 796	(4 795)	-	-	10 724	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	992	-	3	-	-	-	995	-
	3а 2024 г.	939	-	53	-	-	-	992	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 498	-	(84)	(402)	-	-	5 012	-
	3а 2024 г.	9 689	-	408	(4 600)	-	-	5 498	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 652	-	-	-	-	-	3 652	-
	3а 2024 г.	352	-	3 300	-	-	-	3 652	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	183	-	-	-	-	-	183	-
	3а 2024 г.	183	-	-	-	-	-	183	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	358	-	226	-	-	-	584	-
	3а 2024 г.	553	-	-	(195)	-	-	358	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	38	-	-	(38)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	36	-	-	-	38	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	5	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	10 724	-	145	-	(439)	-	-	X	10 430	-
	3а 2024 г.	11 723	-	3 796	-	(4 795)	-	-	X	10 724	-

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	9 319	9 319	9 423	9 423	10 641	10 641
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	995	995	992	992	939	939
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 012	5 012	5 119	5 119	9 689	9 689
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 313	3 313	3 313	3 313	13	13

8. Обязательства

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	За 2025 г.	9 780	-	-	(1 010)	-	-	8 770
	За 2024 г.	9 780	-	-	-	-	-	9 780
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по аренде	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	9 780			(1 010)			8 770
	3а 2024 г.	9 780						9 780
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	6 277	732		(447)			6 562
	3а 2024 г.	2 348	3 930					6 277
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 126	131		(397)			1 861
	3а 2024 г.	848	1 278					2 126
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	33	521		113			667
	3а 2024 г.	12	21					33
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 086	(357)		(60)			2 669
	3а 2024 г.	1 181	1 906					3 086
Расчеты по аренде	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.							

	3а 2024 г.							
Краткосрочные займы	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	921	423					1 344
	3а 2024 г.	231	690					921
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	10			(10)			
	3а 2024 г.	9	1					10
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.		13					13
	3а 2024 г.							
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	28			(27)			
	3а 2024 г.		28					28
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	66			(66)			
	3а 2024 г.	60	6					66
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	7						7
	3а 2024 г.	7						7
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Итого	3а 2025 г.	16 057	732		(1 457)		X	15 332
	3а 2024 г.	12 128	3 930				X	16 057

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	4 157	4 233	1 050
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 050	2 315	1 037
Расчеты с покупателями и заказчиками	668	12	12
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 439	1 906	-
Проценты по займам и кредитам	-	-	-

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы.

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	(220)	1 276
Затраты на оплату труда	605	1 734
Отчисления на социальные нужды	126	333
Амортизация	-	-
Прочие затраты	533	700
Итого по элементам	1 043	4 043
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 043	4 043

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 11 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Стройтек»

Мальков Олег Анатольевич