

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

ООО «СТРОЙКОМПЛЕКТСЕРВИС»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙКОМПЛЕКТСЕРВИС» (далее – Общество) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ИНН: 6215026151

Основным видом экономической деятельности Общества является строительство и комплектация объектов, а также оптовая торговля строительными материалами и комплектующими (код ОКВЭД 46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно техническим оборудованием). Общество также осуществляет иные виды деятельности, не запрещенные законодательством.

Место нахождения Общества: 390042, РЯЗАНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД РЯЗАНЬ, Г РЯЗАНЬ, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 31, ПОМЕЩ. 7

Количество сотрудников на конец 2025 года – 1 человек

Состав учредителей и их доли в Обществе: ФЕДЯКОВ СЕРГЕЙ МИХАЙЛОВИЧ – 100%

Уставный капитал: 10 тыс.рублей.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», и учетной политикой Общества.

Основные положения учетной политики:

- Активы и обязательства учитываются в рублях и копейках. Отчетность составлена в тысячах рублей.
- Основные средства (Основные средства в балансе отсутствуют). Учет ведется согласно ФСБУ 6/2020. Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости для признания объектом ОС установлен в размере 40 000 рублей. Имущество дешевле лимита учитывается в составе запасов.
- Запасы (строка 1210) учитываются по фактической себестоимости. При выбытии запасов (кроме товаров в рознице) их стоимость определяется по себестоимости каждой единицы. Резерв под обесценение создается при наличии признаков снижения стоимости.
- Доходы и расходы признаются методом начисления. Выручка признается по мере передачи контроля над товарами (работами, услугами) покупателю.

- Расчеты по налогу на прибыль (строка 2410) отражаются с использованием ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
- Применяются рабочий план счетов, формы первичных документов и правила документооборота, утвержденные внутренними локальными актами.

3. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 нематериальные активы у Общества отсутствуют (строка 1110 баланса).

4. Основные средства и права пользования активами

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 основные средства (включая инвестиционную недвижимость) у Общества отсутствуют (строки 1150, 1160 баланса).

5. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) у Общества отсутствуют (строки 1170, 1240 баланса).

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя Период На начало года Изменения за период На конец периода

фактическая себестоимость резерв под обесценение поступило затрат

Запасы – на конец 2025 года - 750 тыс.руб.

На конец 2024 года было - 597 тыс.руб.

Изменение остатков (прирост, уменьшение) запасов, ГП, НЗП – на конец 2025 года прирост запасов составил 153 тыс.руб.

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Запасы, находящиеся в залоге, переданные на ответственное хранение, или с иными ограничениями прав собственности, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Краткосрочная дебиторская задолженность – на конец 2025 года – 698 тыс. руб.

На конец 2024 года была - 1 042 тыс. руб.

В том числе на конец 2025 года:

Задолженность покупателей и заказчиков: 472 тыс.руб.

Налоги и сборы: 28 тыс.руб.

Расчеты с подотчетными лицами: 126 тыс. руб.

Примечание: На конец 2025 года дебиторская задолженность снизилась по сравнению с 2024 годом, что свидетельствует об улучшении платежной дисциплины покупателей.

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность на отчетные даты отсутствует.

8. Обязательства (кредиторская задолженность)

8.1. Наличие и движение обязательств

Краткосрочные обязательства –

На конец 2025 года 3 998 тыс.руб.

На конец 2024 года была 4 321 тыс.руб.

В том числе на конец 2025 года:

зadолженность перед поставщиками и подрядчиками – 4 071 тыс.руб.

зadолженность по налогам и сборам: 74 тыс.руб.

зadолженность по зарплате, которая будет выплачена в январе 2026 года – 27 тыс. руб.

НДС по авансам и предоплатам – 175 тыс.руб.

Примечание: Вся кредиторская задолженность является краткосрочной. Задолженность по налогам и сборам, а также перед персоналом, включена в общую сумму и отражена в аналитическом учете.

8.2. Просроченные обязательства

Просроченная кредиторская задолженность на отчетные даты отсутствует.

8.3. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства (резервы предстоящих расходов) Обществом не создавались и на балансе отсутствуют (строки 1430, 1540).

9. Обеспечения обязательств

Информация о полученных и выданных обеспечениях (залог, поручительство, банковская гарантия) отсутствует.

10. Расходы по обычным видам деятельности

(Детализация расходов, отраженных по строкам 2120, 2220 ОФР)

Наименование показателя За 2025 г. За 2024 г.

В тыс.руб.

Себестоимость продаж	14 772	22479
----------------------	--------	-------

Управленческие расходы	609	708
------------------------	-----	-----

Амортизация - -

Прочие затраты	58	59
----------------	----	----

Итого расходов по обычным видам деятельности 15 439 в 2025 году и 23 246 в 2024 году

В том числе расходы, признанные в ОФР (Себестоимость + Управленческие расходы) 15 381 23 187

11. Государственная помощь

Государственная помощь (субсидии, бюджетные кредиты) в 2024-2025 гг. не предоставлялась и не использовалась.

12. Иная информация

События после отчетной даты:

Событий после отчетной даты (12.03.2026), которые могли бы существенно повлиять на оценку имущественного и финансового положения Общества, не установлено.

Информация о налогах:

Текущий налог на прибыль (строка 2411 ОФР) за 2025 год составил 44 тыс. рублей.
Расхождений между бухгалтерской и налоговой прибылью, существенно влияющих на величину налога, не возникло (либо они урегулированы в соответствии с ПБУ 18/02).

Директор ООО «СТРОЙКОМПЛЕКТСЕРВИС»

Федяков С.М.

«12» марта 2026 г.