

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

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОМ»

Юридический адрес: 188480, Ленинградская обл, Кингисеппский р-н, Кингисепп г, Большая Советская ул, дом № 14, офис 27

Дата государственной регистрации: 19.11.2008 года

ОГРН: 1087847000515, ИНН: 7806401032, КПП: 470701001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 1 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г. — 16 450 000,00 рублей.

Аффилированные лица:

- Лобков Н. И./ 188480, Россия, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп, тер. ДНП Нарвское, Копорский пер., здание 7, паспорт гражданина РФ 41 02 650469, выдан Отделом внутренних дел Кингисеппского района Ленинградской области 25.07.2002г., код 472-007, / Учредитель (50%)
- Смирнов А.А. / 188480, Россия Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, г. Кингисепп, ул. Луговая, дом 3, паспорт гражданина РФ 41 20 003774, выдан ГУ МВД России по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области 11.07.2019 г., код 470-013, / Учредитель (50%)

1. Основные виды экономической деятельности

Основными видами деятельности Общества является: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. В 2025 году финансово-хозяйственная деятельность велась по основному ОКВЭД.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «СТРОМ» утверждена приказом директора Лузяниной Ю.Ю. от 31.12.2024 № 3.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

При отсутствии выручки по основному виду деятельности, и ведении деятельности, направленной на получение прочих доходов, управленческие расходы, учитываются на счете 91, и классифицируются как прочие расходы.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Система налогообложения УСН: «доходы минус расходы».

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы и их движение в период 2023-2025 года отсутствовали.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		получило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	18 692	(7 940)	-	-	-	(763)	-	-	-	-	-	18 692	(8 703)
	За 2024 г.	17 927	(7 247)	765	-	-	(693)	-	-	-	-	-	18 692	(7 940)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	14 179	(7 205)	-	-	-	(498)	-	-	-	-	-	14 179	(7 703)
	За 2024 г.	14 179	(6 707)	-	-	-	(498)	-	-	-	-	-	14 179	(7 205)
Сооружения	За 2025 г.	1 928	(274)	-	-	-	(211)	-	-	-	-	-	1 928	(485)
	За 2024 г.	1 161	(139)	765	-	-	(135)	-	-	-	-	-	1 928	(274)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	120	(36)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	120	(48)
	За 2024 г.	120	(24)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	120	(36)
Офисное оборудование	За 2025 г.	248	(204)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	248	(248)
	За 2024 г.	248	(182)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	248	(204)
Земельные участки	За 2025 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
	За 2024 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	221	(221)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	221	(221)
	За 2024 г.	221	(215)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	221	(221)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 999	8 752	8 680
в том числе:			
Здания	6 478	6 974	7 472
Сооружения	1 441	1 652	1 022
Машины и оборудование (кроме офисного)	72	84	96
Офисное оборудование	-	42	84
Другие виды основных средств	-	-	6
Неамортизируемые основные средства - всего	2 000	2 000	2 000
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	2 000	2 000	2 000

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	765	-	-	(765)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор сетчатый	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	765	-	-	(765)	-	-

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения и их движение в период 2023-2025 года отсутствовали.

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	затраты	описано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	25	(25)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	234	-	321	(555)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	25	(25)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	234	-	321	(555)	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 193	-	1 350	-	(168)	-	-	-	3 375	-
	3а 2024 г.	2 553	-	167	-	(526)	(1)	-	-	2 193	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5	-	2	-	(4)	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	2	-	4	-	-	(1)	-	-	5	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	437	-	1 348	-	(164)	-	-	-	1 621	-
	3а 2024 г.	333	-	164	-	(60)	-	-	-	437	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 751	-	-	-	-	-	-	-	1 751	-
	3а 2024 г.	2 200	-	1	-	(450)	-	-	-	1 751	-
	3а 2024 г.	2	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 193	-	1 350	-	(168)	-	-	X	3 375	-
	3а 2024 г.	2 553	-	167	-	(526)	(1)	-	X	2 193	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

8. Обязательства

8.1. 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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	236	296	-	(143)	-	-	389
	За 2024 г.	132	203	-	(99)	-	-	236
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	143	276	-	(143)	-	-	276
	За 2024 г.	101	143	-	(101)	-	-	143
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	89	20	-	-	-	-	109
	За 2024 г.	28	59	-	2	-	-	89
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	3	1	-	-	-	-	4
Итого	За 2025 г.	236	296	-	(143)	-	X	389
	За 2024 г.	132	203	-	(99)	-	X	236

Просроченные и оценочные обязательства отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

Обеспечение обязательств и их движение в период 2023-2025 года отсутствовали.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	25	555
Затраты на оплату труда	139	138
Отчисления на социальные нужды	42	42
Амортизация	763	693
Прочие затраты	4 365	1 716
Итого по элементам	5 335	3 144
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 335	3 144

11. Государственная помощь

Государственная помощь и ее движение в период 2023-2025 года отсутствовали.