

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Общая информация

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

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Стройуниверсал»
Сокращенное наименование	ООО «Стройуниверсал»
Юридический адрес	303852, Орловская область, г.Ливны, ул.Чкалова, д.52
Фактический адрес	303848, Орловская область, Ливенский район, пос. Набережный, ул.Высоковольтная, д.5
Дата государственной регистрации	02 декабря 2004г
ИНН	5702007380
Код ОКПО	75660270
Код ОКТМО	54705000
Основной ОКВЭД	49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
Дополнительный ОКВЭД	43.31 Производство штукатурных работ
Среднегодовая численность сотрудников на 31.12.2025г	2 (Два)
Телефон	8(48677)3-15-00
Адрес электронной почты	Universal31500@mail.ru

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала:

Уставный капитал – 15 000 рублей

100% принадлежит единственному учредителю – Жилиеву Владимиру Михайловичу.

1.3. Информация об органах управления:

Единоличный исполнительный орган - директор Жилиев Владимир Михайлович. Решение б/н от 10 января 2025г сроком на 5 (пять) лет.

Главный бухгалтер – Томчишина Татьяна Анатольевна

2. Основание составления отчетности

ООО «Стройуниверсал» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов не выявлялись.

3. Применение стандартов бухгалтерского учета:

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учета в упрощенном порядке не применяются следующие стандарты:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

4. Основные моменты учетной политики:

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

выручка от оказания услуг по основному и дополнительному виду деятельности.

Доходы от продаж (выручка) принимаются к бухучету на счете 90 «Продажи» субсчет 90.1 «Выручка» 90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»:

- Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами

- Производство штукатурных работ.

Все остальные доходы признаются прочими и принимаются к бухучету на счете 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет 91.1 «Прочие доходы».

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются с распределением по статьям затрат.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензионного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3»

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Основные показатели деятельности Общества на 31.12.2025г:

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г:

Запасы -103 тыс. руб., в т.ч.:

-Сырье и материалы – 85 тыс. руб.

-Товары – 18 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 103 тыс.руб., в т.ч.:

- ООО ГК «Макстрой» -103 тыс.руб. (не просроченная)

Денежные средства – 609 тыс. руб., в т.ч.:

- Касса – 155 тыс.руб

- Расчетный счет – 454 тыс.руб.

Уставный капитал – 15 тыс.руб

Нераспределенная прибыль – 330 тыс.руб

Кредиторская задолженность – 470 тыс.руб., в т.ч.:

- Расчеты с поставщиками – 297 тыс.руб

- Транспортный налог – 12 тыс.руб

- Налог на прибыль – 31 тыс.руб.

- НДС – 111 тыс. руб.
- Страховые взносы – 19 тыс.руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности:

- Выручка – 2 786 тыс. руб., в т. ч.:
- Выполненные услуги и работы – 690 тыс. руб
 - Автоуслуги - 2 096 тыс. руб.

- Затраты в 2025г составили:
- Себестоимость - 775 тыс. руб.
 - Управленческие расходы – 1 599 тыс. руб.
 - Прочие расходы – 69 тыс. руб., в т.ч.:
 - Транспортный налог – 45 тыс. руб
 - Услуги банка – 24 тыс. руб.
 - Налог на прибыль – 85 тыс. руб.
- Чистая прибыль -257 тыс. руб.

7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 12 марта 2026г

Директор ООО «Стройуниверсал»

В.М.Жиляев