

Пояснения к бухгалтерскому балансу малого предприятия за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙГАРАНТ» (ООО «СТРОЙГАРАНТ»)

1. Общие сведения о деятельности

- Дата государственной регистрации: 17.04.2018
- Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1186313036700
- ИНН/КПП: 6321446510 / 632101001
- Место нахождения и фактический адрес: 445043, Самарская область, г Тольятти, ул Борковская, д. 11, стр. 20
- Учредители (участники): Ларюшина Анастасия Витальевна (доля 100% / 10 000 руб.)].
- Основной вид деятельности: Производство изделий из вулканизированной резины, не включенных в другие группировки (код ОКВЭД 22.19.7)
- Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 20 человек.
- Статус: Общество является субъектом малого предпринимательства и формирует отчетность в соответствии с упрощенными способами ведения бухгалтерского учета .

2. Основание составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и действующими положениями по бухгалтерскому учету .

Основные элементы учетной политики, применяемой в 2025 году:

- Способ ведения бухучета: Метод начисления с применением двойной записи .
- Основные средства: Лимит стоимости актива для принятия к учету в составе основных средств — 100 000 рублей. Амортизация начисляется линейным способом (ФСБУ 6/2020) .
- Материально-производственные запасы: Оценка производится по средней себестоимости.
- Изменения в учетной политике: В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились .

3. Расшифровка основных показателей баланса

3.1 Основные средства (ОС)

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость основных средств составила 8 870 942,55 руб.

- В том числе: Оборудование (первоначальная стоимость — 10 520 722,92 руб. начисленная амортизация- 3 635 905,56 руб.) Транспорт Mercedes-Benz CLA class C118 белый VIN W1K1183471N200149 (первоначальная стоимость — 3 165 833,33 руб. начисленная амортизация- 2 374 375,05 руб.) Транспорт в лизинге а/м CHERY TIGGO7 PRO MAX (первоначальная стоимость — 3 308 308,33 руб. начисленная амортизация- 2 113 641,42 руб.)
- Движения (выбытия или приобретения) существенных объектов ОС в отчетном периоде не было

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы- выдан процентный займ учредителю в сумме 2 745 604,67 руб (начислены проценты (13%-390 790,61 руб.)) ; выдан процентный займ ООО ПРАЙД в сумме 26 602 569,41(начислены проценты (13%-3 013 687,55 руб.)

3.2 Дебиторская и кредиторская задолженность

· Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 103 650 439,81 руб. Это задолженность заказчиков и поставщиков за оплаченные товары и услуги, срок погашения которой наступает в 2026 году. Просроченная задолженности нет. Дебиторская задолженность по прочим контрагентам составила- 34 434 305,5 руб. Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения .

· Кредиторская задолженность составляет 139 959 653,63 руб. и представлена задолженностью перед поставщиками и заказчиками за услуги и товары. Кредиторская задолженность прочая, в том числе задолженностью по налогам и взносам за декабрь 2025 года составила 6 795 158,81 руб.

3.3 Оценочные обязательства (Резерв на оплату отпусков не создавался)

4. Финансовый результат

· Выручка общества за 2025 год составила 619 741 730 руб. по основному виду деятельности

· Чистая прибыль (нераспределенная прибыль) отчетного года составила 9 144 006,29 руб.

· Использование прибыли: В отчетном году выплата дивидендов участнику не производилась.

5. Иная существенная информация

Иной существенной информации, не отраженной в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, но необходимой для оценки финансового положения организации, не имеется. Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на отчетность, не происходило .

Генеральный директор

ООО «СТРОЙГАРАНТ» _____ /Ларюшина А.В./

Главный бухгалтер _____ /Ларюшина А.В./

Дата: «11» марта 2026 г.