

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «СтройСервис» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование общества: *Общество с Ограниченной Ответственностью «СтройСервис».*

Сокращенное наименование: *ООО «СтройСервис»*

Форма собственности: *общество с ограниченной ответственностью, частная.*

Юридический адрес: *Пензенская область, 440015, г. Пенза, Проезд Совхозный, стр. 23, кабинет 22.*

Дата государственной регистрации: *30.09.2020г.*

ОГРН 1205800009447

Сайт *нет*

Электронная почта: *stroyservis58-20@mail.ru*

Основные виды хозяйственной деятельности ООО «СтройСервис» в 2025 г.:

- оптовая торговля;

- услуги по обработке металлов из давальческого сырья;

Лицензии и обязательного членства в СРО – *нет.*

Единоличным исполнительным органом ООО «СтройСервис» является *Директор Байкина Ольга Николаевна.*

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2025 г. составляет 4 человека, на 31.12.2024 г. 4 человека.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «СтройСервис» за 2025 год сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

**2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

В соответствии с принятой учетной политикой:

- метод учета доходов и расходов (метод начисления);

- стоимостной лимит основных средств – 100 000руб.

- способ амортизации основных средств (ОС) - *линейный*

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Оценка структуры баланса

Структура	Показатель на 31.12.2025 г.	Структура, %	Показатель на 31.12.2024 г.	Структура, %
Внеоборотные активы	6532	28,4	8386	32,9
Оборотные активы	16446	71,6	17081	67,1
Итого актив	22978	100	25467	100
Капитал и резервы	19013	82,7	16060	63,1
Долгосрочные обязательства	364	1,6	1455	5,7
Краткосрочные обязательства	3602	15,7	7952	31,2
Итого пассив	22978	100	25467	100

3.2. Основные средства

Наличие и движение Основных средств (тыс. руб.)

Наименование	Период	Первоначальная стоимость на начало периода	Накопленная информация на начало периода	Поступление	Выбытие	амортизация	Первоначальная стоимость на конец периода	Накопленная информация на конец периода
Автомобиль Haval F7	2025	2 282	955			455	872	1410
	2024	2282	501			455	1326	956
Автомобиль NISSAN PATHFINDER	2025	41	40			1	0	41
	2024	41	27			14	0	41
Автопогрузчик Dalian CPCD30DB	2025	1 384	612			273	499	885
	2024	1384	340			272	772	612
Токарный обрабатывающий центр DMTG DT- 40H	2025	7 976	1689			1126	5161	2815
	2024	7976	563			1126	6287	1689

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Балансовая стоимость ОС, полученных за плату во временное пользование (лизинг), составила:

на 31.12. 2025 г. составила - 5161 тыс. руб.

на 31.12. 2024 г. составила - 6287 тыс. руб.

3.3. Запасы (тыс. руб.)

Наименование	Период	Первоначальная стоимость на начало периода	Поступление	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец периода
--------------	--------	--	-------------	---------	---

Запасы, всего:	2025	7656	26749	26326	8079
В том числе:	2024	7453	35781	35578	7656
Материалы	2025	17	628	624	21
	2024	24	604	611	17
Товары	2025	7639	26121	25702	8058
	2024	7429	35177	34967	7639

3.4. Дебиторская задолженность (тыс. руб.)

Вид задолженности	На 31.12. 2025	На 31.12. 2024
Краткосрочная дебиторская задолженность всего, в том числе:	8164	9252
Расчеты с покупателями и заказчиками	7427	8605
Авансы, выданные поставщикам	728	622
Прочая	10	25

3.5. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Чистые активы общества на 31.12.2025 г. составляют - 19013 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 16060 тыс. руб., на 31.12.2023 г. - 11052 тыс. руб.

Учредителями являются: Байкина О.Н. с долей 100%. Доля учредителей по состоянию на 31.12. 2025 г. и 31.12. 2024 г. не изменялась.

Конечным контролирующим Бенефициаром является гражданин РФ:

Обязательная информация			
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем	Гражданство	ИНН
Байкина Ольга Николаевна	В соответствии со ст. 3 Федерального закона № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в качестве бенефициарных владельцев признаны физические лица, которые совместно в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) имеют преобладающее участие более 25 % в капитале Общества.	РФ	583401982805

3.5.1. Дивиденды

Решением единственного Учредителя общества принято решение не выплачивать дивиденды по итогам работы Общества за 2024г.

3.6. Долгосрочные кредиты и займы (тыс. руб.)

Долгосрочные заемные средства Общества по кредитному договору:

Наименование показателя	На 31.12. 2025	На 31.12. 2024
От двух до пяти лет	364	1455
Итого долгосрочные заемные средства	364	1455

Сумма расходов по кредиту, включенная в прочие расходы, составила за 2024 год - 215 тыс. руб., за 2025 год - 97 тыс. руб.

3.7. Кредиторская задолженность (тыс. руб.)

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2025 г. отражена кредиторская задолженность в размере - 2668 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Период	На начало периода	Поступление	Выбытие	На конец периода
Кредиторская задолженность всего:	2025	5151	38632	41113	2669
	2024	5785	49978	50612	5151
В том числе:					
Поставщики и подрядчики	2025	4170	33227	35317	2080
	2024	5506	43767	45103	4170
Задолженность перед персоналом организации	2025	0	1479	1479	0
	2024	0	1299	1299	0
Задолженность по страховым взносам	2025	31	441	434	38
	2024	27	365	361	31
Задолженность по налогам и сборам	2025	947	2180	2576	551
	2024	250	2367	1670	947
Прочие кредиторы	2025	3	1305	1307	1
	2024	2	2180	2179	3

3.8. Обязательства по аренде (Лизинг) (тыс. руб.)

В ООО «СтройСервис» есть действующий договор Лизинга (Токарный обрабатывающий центр DMTG DT-40H на балансе Лизингодателя АО «Сбербанк Лизинг». Организация оказывает услуги по переработке давальческого сырья.

Наименование	Период	На начало периода	Погашение	На конец периода
Расчеты по аренде лизингового имущества	2025	2791	1861	930
	2024	5031	2240	2791

3.9. Коммерческие расходы (тыс. руб.)

Коммерческие расходы организации (собираемые на счете 44.01) составили в 2025 году - 3 829 тыс. руб., в 2024 году – 3 410 тыс. руб.

Наименование	2025 год	2024 год
Амортизация	728	741
Аренда помещений	852	726
Взносы ФСС от НС и ПЗ	2	2
Вода питьевая для сотрудников	26	23
ГСМ	188	170
Канцтовары	13	11

Консультационные услуги по 1С	136	115
Малоценное оборудование и запасы	73	20
Обслуживание компьютерной и офисной техники	17	29
Оплата труда	1167	1023
Прочие расходы	141	143
Содержание служебного транспорта	42	30
Страховые взносы	347	289
Услуги связи	97	88
ИТОГО:	3829	3410

3.10. Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

По строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены следующие виды прочих доходов и прочих расходов

Наименование	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Излишки, выявленные при инвентаризации	27		79	
Премия, выплаченная поставщиками	303		534	
Расходы на услуги банков		65		94
Материальная помощь, выданная сотрудникам, не принимаемая к НУ		16		
Членские взносы в некоммерческое партнерство по развитию предпринимательства «Бизнесконсультант», не принимаемые к НУ		12		12
Прочие	2	5	7	13
Итого	332	98	620	119

4. Информация о непрерывности деятельности

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжал оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении РФ, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры,

принимаемые в РФ в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации.

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнениях в непрерывности деятельности, не выявлены.

ООО «СтройСервис» подтверждает свою оценку способности продолжать непрерывную деятельность как надежную. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Компания сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

В целях обеспечения своевременного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в 2025 году ООО «СтройСервис» осуществляло работу в штатном режиме. Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильной работы предприятия, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в условиях введения новых санкций в отношении Российской Федерации. Вопросы по договорам с покупателями и заказчиками, и поставщиками и подрядчиками из-за введения дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации урегулируются в ходе текущей деятельности. В целом, введение дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на конец 2025 года и настоящее время, не оказывают значимого отрицательного влияния на деятельность ООО «СтройСервис». Общество продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных с введением дополнительных внешних санкций в отношении российской Федерации, на деятельность предприятия и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий.

Директор

Главный бухгалтер

17.03.2026



Байкина О.Н.

Байкина О.Н.