

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью "Стройснаб-Регион" (ООО "Стройснаб-Регион")

Дата регистрации - 14.03.2013г.

Зарегистрировано в реестре субъектов МСП как микропредприятие, рег.№ ЮЭ9965-26-36085484

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. – 4 человека.

### 1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина (код ОКВЭД 08.12)

Имеются лицензии:

на поиск и оценку полезных ископаемых: АРХ 000770 ТП, АРХ 008209 ТП, АРХ 029984 ТП;

на разведку и добычу полезных ископаемых: АРХ 000379 ТЭ, АРХ 015184 ТЭ.

Организация применяет систему налогообложения УСН (Доходы) со ставкой 6%.

### 2. Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

#### 2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

#### 2.2. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

#### 2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

#### 2.4. Учет основных средств и нематериальных активов

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

#### 2.5. Запасы

Т.к. ООО «Стройснаб-Регион» является микропредприятием, оно не использует ФСБУ 5/2019, не формирует запасы, а списывает соответствующие расходы в периоде, когда они были понесены.

## 2.6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

## 3. Основные показатели деятельности предприятия в 2025 году

### 3.1. Основные средства

Наименование	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Начисленная амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.
Автомобиль JAC T8 PRO	3 554	1 477	2 077
Автомобиль LADA 212140 4x4	1 170	332	838
Радиочастотные приборы и оборудование	1 116	1 062	54
Земельные участки	400	0	400
Итого	6 240	2 871	3 369

### 3.2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность за реализованную продукцию на конец года составила 4 647 тыс.руб, в т.ч. за реализованную в ноябре и декабре 2025г. с отсрочкой платежа (оплата в 2026г.) в сумме 4 052 тыс.руб.

### 3.3. Краткосрочные заемные средства

Предприятие по состоянию на 31.12.2025г. имеет непогашенный займ в сумме 630 тыс.руб.

Возврат займа планируется в 2026 году.

### 3.4. Краткосрочная кредиторская задолженность состоит из:

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	192
Задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда	146
Задолженность по налогам и взносам перед бюджетом и СФР	329
Итого	667

### 3.5. Выручка

В 2025 году выручка предприятия составила 7 400 тыс. руб, в т.ч.

От продажи песка и ПГС – 7 105 тыс.руб.

От выполнения маркшейдерских работ – 295 тыс.руб.

### 3.6. Расходы по обычным видам деятельности в сумме 4 589 тыс.руб. включают в себя:

Расходы на оплату труда с обязательными отчислениями	1 863
Амортизационные отчисления	1 053
Расходы на разработку месторождений песка и ПГС	574
Расходы на содержание автотранспорта	397
Расходы на командировки	225
Расходы на содержание офиса	175
Прочие расходы	302

### 3.7. Чистая прибыль (убыток)

По итогам деятельности организации в 2025г получена прибыль в сумме 2 674 тыс.руб.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Директор  Кольчев Леонид Васильевич

16 марта 2026 г.