

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Информация об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «РЕНОВАЦИЯ»

Краткое наименование организации: ООО «РЕНОВАЦИЯ»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 3123336091

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1133123024847

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 10 чел.

Общество зарегистрировано - 20.12.2013

Категория субъекта малого или среднего предпринимательства - Микропредприятие

Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: 01.08.2016 № ЮЭ9965-26-35674888

Основной вид экономической деятельности – 43.21 Производство электромонтажных работ

Уставный капитал организации составляет – 20 000,00 (двадцать тысяч рублей 00 копеек).

2. Учетная политика

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности", ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам".

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.



197343, г. Санкт-Петербург,
вн. тер. г. муниципальный округ Ланское,
ул. Матроса Железняка, д. 57, литера А,
помещение 133Н, офис 402

РЕНОВАЦИЯ
СТРОИТЕЛЬСТВО ОБЪЕКТОВ
ЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКИ

+7 (812) 454 02 24
office@renovationspb.ru

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, имеющих стоимость ниже лимита, установленного организацией с учетом существенности информации о таких активах принимаются к бухгалтерскому учету в составе ТМЦ, расходы по которым, признаются расходами периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020). Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация незначительных активов. (Основание: п. п. 4, 5 ФСБУ 6/2020)

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 50 тыс. руб.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Расшифровка строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» на 31.12.2025г. - 7 592 тыс. руб.:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	8 160
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	(568)

В том числе:

Пояснение Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		поступило	Изменения за период		амортизация	На конец периода	
	Первоначальная стоимость	накопленные амортизации		первоначальная	накопленные амортизации		первоначальная	накопленные амортизации
Основные средства - всего	1 562	(1 418)	-	(993)	993	(45)	568	(469)
В том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	62	(62)	-	-	-	-	62	(62)
Офисное оборудование	277	(133)	-	-	-	(45)	277	(178)
Транспортные средства	1223	(1223)	-	(993)	993	-	230	(230)

Пояснение Наличие и движение прав пользования активами (тыс. руб.)

В 2025 году организация заключила два договора финансовой аренды (лизинга).

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами всего	-	-	7592	(99)	7592	(99)
В том числе: Транспортные средства	-	-	7592	(99)	7592	(99)

3.2. Расшифровка строки 1210 «Запасы» на 31.12.2025г. - 7 002 тыс. руб.:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	67
Сальдо на конец периода по дебету счета 20	6 935

Пояснение Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		затраты	списано	Изменение видов запасов	
			Фактическая себестоимость	Фактическая себестоимость	
Запасы - всего	5 979	64 258	(63 236)	-	7 002
В том числе: Сырье и материалы	605	40 364	(896)	(40 006)	67
Незавершенное производство	5 374	23 894	(62 340)	40 006	6 935

3.3. Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы" на 31.12.2025г. - 49 043 тыс. руб.:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Краткосрочные финансовые вложения – всего	44 000
В том числе Депозитные счета	44 000
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5 043

3.4. Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" на 31.12.2025г. – 1 219 тыс. руб.:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 51(остаток на расчетных счетах организации)	1 219

3.5. Строка 1300 "Капитал" на 31.12.2025г. – 36 015 тыс. руб.:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	20
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	35 995

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20 000 (двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 20 000 (двадцать тысяч) руб.

В 2025 году начислено и выплачено дивидендов в соответствии с решением единственного участника общества с ограниченной ответственностью «РЕНОВАЦИЯ» в размере 5 825 тыс. руб

3.6. Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность" на 31.12.2025- 28 842 тыс. руб.:

Наименование	Сумма тыс.руб.
Краткосрочные обязательства - всего	28 842
в том числе:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 906
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 700
Обязательство по аренде (лизинг)	6 321
Расчеты по налогам и сборам	7 893
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	364
Расчеты с персоналом по оплате труда	659

4. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110) за 2025 г. - 83 495 тыс. руб.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка, связанная с выполнением работ.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) за 2025 г. – 90 784 тыс. руб.

В состав расходов по обычным видам деятельности включены:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Себестоимость продаж	61 648
Управленческие расходы	29 136

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с выполнением работ. Накопленные затраты в незавершенном производстве при выполнении работ организация списывает в себестоимость продаж того периода, когда признана выручка по соответствующим договорам. В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, связанные с выполнением работ.

197343, г. Санкт-Петербург,
вн. тер. г. муниципальный округ Ланское,
ул. Матроса Железняка, д. 57, литера А,
помещение 133Н, офис 402



+7 (812) 454 02 24
office@renovationspb.ru

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

4.3. Проценты к уплате (строка 2330) за 2025 г. – 3 583 тыс. руб.

По строке 2330 указана сумма в виде начисленных к уплате процентов за 2025 год. По состоянию на 31.12.2025 организация полностью выполнила свои обязательства.

4.4. Прочие доходы (строка 2340) за 2025 г. – 29 433 тыс. руб.

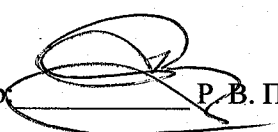
В состав Прочих доходов включены:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению, в т.ч. по депозитным счетам	528
Прочие доходы (в том числе в виде сумм неустойки к получению по решению суда)	28 863
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	42

4.5. Налог на прибыль (доходы) организаций за 2025 г. (строка 2410) – 2 617 тыс. руб.

4.6. Чистая прибыль за 2025 г. (строка 2400) – 8 466 тыс. руб.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно, не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации.

Генеральный директор  Р. В. Прокопенко

Главный бухгалтер:  А. Л. Перминова

17.03.2026