

## Общество с ограниченной ответственностью (ООО СК "Реновация")

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО СК "Реновация"

1.2. Юридический адрес: 396020, Воронежская область, р-н Рамонский, рп Рамонь, ул Дорожная, здание 16/9, помещение 7

1.3. Дата государственной регистрации 03.02.2017

1.5. Численность сотрудников: 10 человек

1.6. Уставный капитал составляет 50 000руб.

Участниками являются:

- Хромых Алексей Николаевич с долей 100%;

#### 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 41.20- строительство жилых и нежилых зданий;
- 42.11 – строительство автомобильных дорог и автомагистралей, 42.91 – строительство водных сооружений, 43.11 – разработка и снос задий, 43.13- разведочное бурение и др.

#### 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Чудаков Александр Владимирович (№ 3 от 03.06.2019г.)

Главный бухгалтер Общества: Чудаков Александр Владимирович (№5 от 03.06.2019г.)

#### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### 3. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01). Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Общероссийского классификатора основных фондов (п. 20 ПБУ 6/01).

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2025г. числятся следующие объекты:

### Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за Декабрь 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>Основные средства</b>						
01	38 761 652,26		4 427 711,12		43 189 363,38	
01.01	38 761 652,26				38 761 652,26	
iPhone 15 Pro 128GB Blue Titanium, шт	111 990,83				111 990,83	
iPhone 15 Pro 128GB Green	78 975,00				78 975,00	
MILLEN MCD 595XID - холодильник отдельностоящий	58 297,87				58 297,87	
Автомобиль AUDI Q5	4 232 950,62				4 232 950,62	
Автомобиль LADA LARGUS	600 257,58				600 257,58	
Кран автомобильный КС-35715	1 525 000,00				1 525 000,00	
МАЗ-6312С5-8575-012 с КМУ Kanglim 1256, с колесной формулой 6x4, МКПП, 2024 года выпуска	9 512 500,00				9 512 500,00	
МЕРСЕДЕС-БЕНЦ GLE-CLASS	6 602 093,87				6 602 093,87	
Моноблок iRU Office 27H5P, 27", intel Core i3 10105, 8 ГБ, 512ГБ SSD, Intel UND Graphics 630, Free	40 325,00				40 325,00	
Персональный компьютер (Монитор AOC Value Line 27B2H 27", черный), шт	52 950,00				52 950,00	
Пылесос автоматический Aquaviva 7311 Black Pearl	49 858,33				49 858,33	
Сварочный аппарат Leister Varimat	479 760,17				479 760,17	
Снегоболотоход CFMOTO CFORCE 1000 EPS NLTD-Grey	1 457 416,67				1 457 416,67	
Специальный автокран КС-55713-5К-4	8 542 609,65				8 542 609,65	

Транспортное средство VOYAH FREE EVR, 01.03	5 416 666,67			5 416 666,67
ZOOMLION ZA16J			4 427 711,12	4 427 711,12
<b>Итого</b>	<b>38 761 652,26</b>		<b>4 427 711,12</b>	<b>43 189 363,38</b>

#### 4. Нематериальные активы

По данным стр. 1110 Бухгалтерского баланса НМА в Обществе отсутствуют.

#### 5. Запасы

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Стоимость единицы запасов формируется из **фактической себестоимости приобретения** (за вычетом НДС), включающей цену поставщика, таможенные пошлины, транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), консультационные услуги и прочие расходы, непосредственно связанные с покупкой и доведением до пригодного состояния. Списание имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. По состоянию на 31.12.2025г. сальдо запасов составила **14 753 тыс.руб.**

#### 6. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	—
Материально- производственные запасы	31.12.2025	—
Дебиторская, кредиторская задолженность	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

**7. Дебиторская задолженность по стр. 1230** баланса составила **78 150 тыс.руб.**, структура дебиторской задолженности сложилась следующим образом:

- расчеты с покупателями и заказчиками -37 333тыс.руб.;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 39 491 тыс.руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 192 тыс.руб.;
- прочая дебиторская задолженность – 1 134 тыс.руб.

**8. Долгосрочные кредиты по строке 1410** баланса – 33 998 тыс.руб.

**9. Краткосрочные займы по строке 1510 – 1 905 тыс.руб.**

**10. Кредиторская задолженность по строке 1520 тыс.руб.** сложилась **81 306 тыс.руб.**, в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками- 80 140 тыс.руб.;
- задолженность по налоговым обязательствам – 1 088 тыс.руб.;
- задолженность по страховым взносам – 73 тыс.руб.;
- задолженность по подотчетным лицам- 1 тыс.руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 4 тыс.руб.

**11. Обязательства по аренде (лизинг) строка 1520 – 4 263 тыс.руб.**

**7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка Общества за налоговый период составила **145 731 тыс.руб.**

Показатель себестоимости продаж – **139 568 тыс.руб.**, что дало отражение на показателе валовой прибыли **4,2%**. Составляющие себестоимости сложились следующие:

- основные сырье и материалы – 105 455 тыс.руб. (76%);
- услуги субподрядных организаций – 19 607 тыс.руб. (15%);
- заработанная плата ОПР – 2 376 тыс.руб. (2%);
- страховые взносы - 751 тыс.руб. (1%);
- транспортные услуги – 3 350 тыс.руб. (3%);
- содержание транспорта – 2 795 тыс.руб. (2%);
- амортизация ОС – 2 000 тыс.руб. (1,5%);
- услуги сторонних организация- 1 499 тыс.руб. (1,1%);
- командировочные расходы - 864 тыс.руб. (0,6%);
- прочие производственные расходы – 871 тыс.руб. (0,6%).

Управленческие расходы деятельности Общества за 2025г. составили **4 701 тыс.руб.**, в числе которых:

- оплата труда – 467 тыс.руб.;
- страховые взносы -130 тыс.руб.;
- аренда имущества – 81 тыс.руб.;
- юридические услуги – 132 тыс.руб.;
- расходы на ГСМ – 586 тыс.руб.;
- расходы на содержание ТС – 1 100 тыс.руб.;
- услуги связи – 71 тыс.руб.;
- амортизация ОС – 1 848 тыс.руб.;
- инвентарь и хозпринадлежности, услуги охраны, транспортные услуги, подбор персонала – 286 тыс.руб.

**8. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.** Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 0/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Прочие доходы за налоговый период составили **4 721 тыс.руб.:**

- излишки по итогам инвентаризации-2 тыс.руб.;
- списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности.

Прочие расходы (стр.2340), проценты к уплате (стр.2330) составили – 4 259 тыс.руб., в числе которых:

- комиссия банков – 79 тыс.руб.;
- госпошлина за подачу заявлений в арбитражный суд - 350 тыс.руб.;
- комиссия банка за выдачу банковской гарантии- 1 329 тыс.руб.;
- штрафы за нарушения ПДД - 142 тыс.руб.;
- проценты к уплате за пользование кредитными средствами – 2 311 тыс.руб.;
- прочие расходы – 48 тыс.руб.

9. На основании проведенного анализа финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2025г. можно сделать вывод, что компания сохранила положительную динамику по чистой прибыли, отмечается ее рост в сравнении с предыдущим годом при значительно меньших объемах выручки. Можно также отметить, что компания сохранила устойчивое финансовое положение, увеличив чистые активы на 42% в сравнении с прошлым годом.

Представленная отчетность за 2025 год отражена достоверно, все показатели финансового положения раскрыты в полном объеме.

Директор



Чудаков А.В.