

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Написание и движение прав пользования активам

[illegible]

[illegible]

Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	124	-	118
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	124	-	118
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	127	-	-	(127)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	127	-	-	(127)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	12 200	-	5 900	-	-	-	-	-	18 100	-
	3а 2024 г.	6 000	-	6 200	-	-	-	-	-	12 200	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	12 200	-	5 900	-	-	-	-	-	18 100	-
	3а 2024 г.	6 000	-	6 200	-	-	-	-	-	12 200	-
Итого	3а 2025 г.	12 200	-	5 900	-	-	-	-	-	18 100	-
	3а 2024 г.	6 000	-	6 200	-	-	-	-	-	12 200	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 363	1 363	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	3 588	-	1 946	5 534	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	1 353	(1 363)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 588	-	1 946	5 534	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 962	-	2 229	-	(2 781)	-	-	-	1 410	-
	За 2024 г.	-	-	6 179	-	(4 219)	-	-	-	1 962	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	315	-	240	-	(357)	-	-	-	198	-
	За 2024 г.	-	-	423	-	(108)	-	-	-	315	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 645	-	1 989	-	(2 424)	-	-	-	1 210	-
	За 2024 г.	-	-	5 756	-	(4 111)	-	-	-	1 645	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 962	-	2 229	-	(2 781)	-	-	X	1 410	-
	3а 2024 г.	-	-	6 179	-	(4 219)	-	-	X	1 962	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	6 220	1 199	-	(5 690)	-	-	1 729
	3а 2024 г.	2 087	5 557	-	(1 424)	-	-	6 220
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 863	1 128	-	(1 570)	-	-	1 421
	3а 2024 г.	1 717	1 570	-	(1 424)	-	-	1 863
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 960	50	-	(3 960)	-	-	50
	3а 2024 г.	-	3 960	-	-	-	-	3 960
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	245	-	-	(160)	-	85
	3а 2024 г.	222	23	-	-	-	245
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	59	13	-	-	-	72
	3а 2024 г.	55	4	-	-	-	59
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	93	8	-	-	-	101
	3а 2024 г.	93	-	-	-	-	93
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	6 220	1 199	-	(5 690)	X	1 729
	3а 2024 г.	2 087	5 557	-	(1 424)	X	6 220

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 363	1 946
Затраты на оплату труда	2 866	2 647
Отчисления на социальные нужды	847	685
Амортизация	3	118
Прочие затраты	6 165	8 256
Итого по элементам	11 244	13 652
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 244	13 652

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «СетиСтрой»
за 2025г.**

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «СетиСтрой»

Сокращенное наименование юридического лица:

ООО «СетиСтрой»

Юридический адрес:

392016, Тамбовская область, г. Тамбов, улица Защитная, дом 21 «А»

Почтовый адрес:

392016, Тамбовская область, г. Тамбов, улица Защитная, дом 21 «А»

Телефон / факс: (4752) 56 26 60

Эл.почта: s-s-tambov@mail.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «СетиСтрой» зарегистрировано УФНС России по Тамбовской области 26.01.2022года, Уставный капитал ООО «СетиСтрой» составляет 10 000 рублей.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1226800000283

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6829161970

Код причины постановки на учет (КПП): 682901001

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2025г. - 9.чел.

1.1 Сведения о руководстве

1.	Антонов Сергей Александрович(683206476406)	Директор (осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества)	
----	---	--	--

1.2 Сведения о единственном участнике

1.	Авдеева Виктория Геннадьевна (682962270635)	Единственный участник ООО «СетиСтрой»	100 %
----	--	--	-------

1.3 Общество не подлежит обязательному аудиту.

Виды деятельности:

Основной вид деятельности – Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения, водоотведения, газоснабжения (код ОКВЭД 42.21)

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская отчетность

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

2.1 Согласно ФСБУ 4/2023г. (приказ Минфина от 4октября 2023г. №157н)

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

Промежуточная отчетность не составляется.

3.СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. с учетом изменений и дополнений, Федерального закона от 24.07.2007г. № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» с учетом изменений и дополнений, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Организация применяет автоматизированную форму учета. Учет ведется в автоматизированном виде с применением программы 1С:Предприятие 8.3.

Предприятие применяет УСН

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 7%.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением директора ООО «СетиСтрой».

Организация применяет ФСБУ 28/2023 с 01.04.2025г.(приказ Минфина от 13 января 2023г.№4н)

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Нематериальные активы

Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 2024г.перспективно, с учетом предпочтений для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 рублей, а сразу и полностью списывает в расходы по обычным видам деятельности. Неисключительные права сроком менее 12 месяцев, учитываются как дебиторская задолженность.

Основные средства

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 2022г.перспективно, с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

В составе основных средств отражены машины и оборудование, со сроком службы более 12 месяцев, стоимостью свыше 100 000руб., используемые ООО «СетиСтрой» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на за балансовом учете.

П.5 ФСБУ 6/2020.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Амортизация объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

способ начисления амортизации;

первоначальный срок полезного использования более, чем на 5 процентов;

ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов(п.37 ФСБУ 6/2020)

Переоценка основных средств не производится(п.п.15,16 ФСДУ 5/2020)

Организация не проверяет стоимость основных средств на обесценивание(п.3,38 ФСБУ 6/2020)

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основного средства, в отношении которых эти работы проводятся.(10,24 ФСБУ 6/2020)

Организация определяет фактическую себестоимость капитальных вложений исходя из сумм, которые уплачены или подлежат уплате поставщику, продавцу или подрядчику.

Прочие затраты признаются расходами текущего периода. В частности это :

-стоимость активов организации, списываемая в связи с использованием этих активов при осуществлении капитальных вложений;

-амортизация активов, используемых при осуществлении капитальных вложений;

-затраты на поддержание работоспособности или исправности активов, используемых при осуществлении капитальных вложений, текущий ремонт этих активов;

-заработная плата и любые другие формы вознаграждений работникам организации, труд которых используется для осуществления капитальных вложений, а также все связанные с указанными вознаграждениями социальные платежи: пенсионное, медицинское страхование и др.-иные затраты. п 4,10 пп.а п.11 ФСБУ 26/2020)

Организация не дисконтирует суммы задолженности по оплате капитальных вложений в случае предоставления отсрочки или рассрочки на срок более 12 месяцев (4.12 ФСБУ 26/2020)

Организация уменьшает подлежащие уплате суммы на скидки, уступки, вычеты, премии, льготы, предоставляемые поставщиками и подрядчиками, вне зависимости от формы их предоставления, только в случае их предоставления до момента перевода на счет 01 объекта, при приобретении которого были осуществлены капитальные вложения. Скидки, предоставленные после, не уменьшают стоимость капитальных вложений и учитываются в составе прочих расходов.

Аренда для арендатора

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022г. (п.52 ФСБУ 25/2018)

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022г. включительно (п.51 ФСБУ 25/2018)

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях

- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду.(п.11,12 ФСБУ 25/2018)

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды или иного систематического подхода (п.11.12ФСБУ 25/2018). Ретроспективный пересчет не применяется.

Материально-производственные запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Запасами признаются активы:

- сырье, материалы, топливо, запчасти, комплектующие, , которые предназначены для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг. Материалы являются частью запасов, если потребляются в рамках обычного операционного цикла либо используются в течение периода не более 12 месяцев при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг (п.3 ФСБУ 5/2019); Спецодежда, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи сотрудникам организации(п.3 ФСБУ 5/2019)

- Спецодежда, срок службы которой превышает 12 месяцев и стоимость превышает 100000руб.,учитывается в составе основных средств.

Единица учета запасов :

Это может быть номенклатурный номер, инвентарный номер, партия, однородная группа, отдельный объект или иная единица.

Порядок оценки запасов после признания

Материалы принимаются к учету по:

- фактической себестоимости запасов (п.9, 10 ФСБУ 5/2019).

- Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) включаются в стоимость запасов.

Порядок списания материалов

Материалы при отпуске оцениваются следующим способом (п.36 ФСБУ 5/2019):

- по средней себестоимости.

Материалы списываются (п.41 ФСБУ 5/2019):

- в случае их продажи;

- при ином выбытии (например, при безвозмездной передаче);

- если организация не ожидает поступления экономических выгод в будущем от потребления (продажи, использования) материалов (в случае порчи).

Организация не создает резерв под обесценивание запасов.(п.32 ФСБУ 5/2019)

Резервы по сомнительным долгам

Резерв сомнительного долга создается при условии наличия сомнительного долга.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «СетиСтрой» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Признание доходов

Доходы ООО «СетиСтрой» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации работ, услуг признается по методу начисления.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Налоги и налогообложение

Организация применяет усн -доходы (ставка 6%)

4.Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1.(стр.1150) Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» в балансе отражены основные средства по остаточной стоимости в сумме 124,0 тыс. руб.

Группа ОС	Остаточная стоимость, тыс. за 2025руб.	Сумма начисленной амортизации за 2025 год, тыс.руб.
Машины и оборудование	795	671
Итого:	795	671

4.2.Запасы, отраженные в балансе по строке (1210) включают в себя:

Структура запасов	Сумма (тыс. руб.)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в том числе:	
	--
ИТОГО:	--

--	--

4.3(стр.1250) Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025г. остаток денежных средств составил 936,0 тыс. руб.

4.4(стр. 1240) Финансовые и другие оборотные активы

Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2025г. составила - 1410,0 тыс. рублей, т.е. уменьшилась по сравнению с прошлым отчетным периодом на 552 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность является краткосрочной. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Резерв сомнительных долгов в бухгалтерском учете не создавался по причине отсутствию сомнительной задолженности.

Финансовые вложения, отражены в балансе по строке (1240)

Сумма, размещенная на депозитном счете на 31 декабря составила 18100,0 тыс. руб.

4.5 (стр.1520) Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2025 года составила 1729 тыс. рублей.

По сравнению с предыдущим годом кредиторская задолженность уменьшилась на 4491 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность, отраженная в балансе по строке 1520, является краткосрочной.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5. Пояснения к отчету «О финансовых результатах»

5.1. (стр.2110) Выручка

Номенклатурные группы	выручка от продаж за 2025г. (тыс.руб.)	выручка от продаж за 2024г. (тыс.руб.)
от оказания услуг, в т.ч.	17 776,00	13 368,0
Выручка от СМР	17 776,00	13 368,0

По сравнению с прошлым годом выручка выросла на 4408 тыс.рублей.

5.2. (стр.2120) Расходы по обычным видам деятельности

Номенклатурные группы	себестоимость за 2025г. (тыс.руб.)	себестоимость за 2024г. (тыс.руб.)
Себестоимость реализованных услуг	11244,0	13652,0

Основными расходами являются:

Основные статьи затрат	Расходы 2025г. (тыс.руб.)	Расходы 2024г. (тыс.руб.)
Амортизация	3,0	118,0
Материальные расходы	1363,0	1946,0
Заработная плата	2866,0	2647,0
Отчисления на социальные нужды	847,0	685,00
Прочие	6165,0	8256,0

По сравнению с прошлым годом расходы снизились на 2408 тыс.рублей

5.3. (стр.2340) Прочие доходы

Прочие доходы за отчетный год составили 2672,0 тыс. руб.

Прочие доходы за соответствующий период 2024года отражены в размере 1221 тыс.руб., увеличение доходов составляет -1451 тыс.руб.

5.4. (стр.2350) Прочие расходы

Прочие расходы за отчетный год составили 28,0 тыс. руб. -

Прочие расходы за соответствующий период 2024года отражены в размере 53,0тыс.руб., расходы

Прочие расходы текущего года уменьшились на 25,0тыс.руб.

5.5.Финансовые показатели(стр.2400)

Чистая прибыль Общества за 2025 год составил 8667,0 тыс.руб. тогда как за аналогичный период прошлого года прибыль составляла -277,0тыс. руб.

6.Информация о связанных сторонах

Организация не применяет ПБУ 11/2208 «Информация о связанных сторонах как субъект малого предпринимательства.

7. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

События, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты отсутствуют, соответственно ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» отсутствуют

.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)

В 2025 году резервы под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавались.

9.Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

10.Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

Прекращение деятельности не планируется.

11.Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Антонов С.А.

20 марта 2026г.