

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ ## 25 г. ²	7463	(7463)	995	()		(415)						8458	(7878)
	за _____ ## 24 г. ³	7463	(7453)		()		(10)						7463	(7463)
транспортные средства (группа)	за _____ ## 25 г. ²	3721	(3721)		()		()						3721	(3721)
	за _____ ## 24 г. ³	3721	(3721)		()		()						3721	(3721)
машины и оборудование (кроме офисного) (группа)	за _____ ## 25 г. ²	3743	(3743)	995	()		(415)						4738	(4157)
	за _____ ## 24 г. ³	3743	(3733)		()		(10)						3743	(3743)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31/12</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	7878	7463	7453
транспортные средства	7390	7390	7390
<i>машины и оборудование</i>	488	73	63
Неамортизируемые основные средства - вс			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>			

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	фактически е затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ ## 25 г. ²			995		()	(995)		
	за _____ ## ____ г. ³					()	()		
в том числе: машины и оборудование (группа)	за _____ ## 25 г. ²			995		()	(995)		
	за _____ ## ____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ ## ____ г. ²					()	()		
	за _____ ## ____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ ## ____ г. ²					()	()		
	за _____ ## ____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ ## ____ г. ²					()	()		
	за _____ ## ____ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ ## ____ г. ²					()	()		
	за _____ ## ____ г. ³					()	()		

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ ## 25 г. ²	1690.4	()	2708.2	(3179.1)			X	X	1219.5	()
	за _____ ## 24 г. ³	1190.4	()	2924.3	(2424.3)			X	X	1690.4	()
в том числе: сырье и материалы	за 25 _____			697.8	(697.8)						
	## 24 г. ²		()	1068	(1068)						()
затраты в незаверши производство	за 25 _____	1690.4		2010.4	(2481.3)					1219.5	
	## 24 г. ³	1190.4	()	1856.3	(1356.3)					1690.4	()

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 25 г. ²	За _____ 20 24 г. ³
Материальные затраты	697.8	1068
Затраты на оплату труда	36	36
Отчисления на социальные нужды	11.1	11.1
Амортизация	414.6	9.6
Прочие затраты	850.9	731.6
Итого по элементам	2010.4	1856.3
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+] незавершенного производства, готовой продукции	470.9	-500
Итого расходы по обычным видам деятельности	2481.3	1356.3

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.

5. Дебиторская и
5.1. Наличие и движ

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступл
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)
Долгосрочная дебиторская задолженность - в том числе:	5501	за 2025 г.	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	-	-	-
	5524	за 2024 г.	-	-	-
	5505	за 2025 г.	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - в том числе:	5510	за 2025 г.	171	-	492
	5530	за 2024 г.	227	-	111
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	-	-	-
	5531	за 2024 г.	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	148	-	484
	5532	за 2024 г.	183	-	109
Прочая	5513	за 2025 г.	23	-	8
	5533	за 2024 г.	44	-	3
	5514	за 2025 г.	-	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	171	-	492
	5520	за 2024 г.	227	-	111

**1 кредиторская задолженность
изменение дебиторской задолженности**

период	Изменения за период						На конец периода	
	выбыло			перевод из долго- в краткосо- роч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
причитаю- щиеся проценты , штрафы и иные начислен- ия	погаше- ние	списание на финансо- вый результат	восста- новление резерва					
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	X	X	-	-
-	-	-	-	-	X	X	-	-
-	(117)	-	-	-	-	14	-	551
-	(91)	(76)	-	-	-	-	-	171
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(102)	-	-	-	-	-	-	530
-	(68)	(76)	-	-	-	-	-	148
-	(15)	-	-	-	-	14	-	21
-	(23)	-	-	-	-	-	-	23
-	-	-	-	-	-	X	X	-
-	-	-	-	-	-	X	X	-
-	(117)	-	-	X	X	X	-	551
-	(91)	(76)	-	X	X	X	-	171

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬ13» (ООО «СТРОИТЕЛЬ13»)

ИНН 7602139789, КПП 760401001, ОГРН 1177627032857

Адрес: 150054, Ярославская область, Ярославль г., Полушкина Роща ул., д. 16, стр. 78А, офис 8

1. Общая информация об организации

ООО «СТРОИТЕЛЬ13» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие» («1С:Бухгалтерия предприятия», «1С:Зарплата и управление персоналом»).

Существенной признается информация для целей ФСБУ 4/2023, если ее показатель превышает 5 процентов валюты баланса.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт 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 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, незавершенное производство, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание материалов в производство и товаров при продаже осуществляется методом по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	0
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 20	1 219 512,24
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	0
Итого по строке:	1 219 702,16

6. Дебиторская задолженность

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	53
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты"	2
Итого по строке:	55

Расшифровка строка 1230 сч. 60,02 на 31 декабря 2025 г.

Контрагенты	Сумма (рубли)
Михейкина Н. И.	484 008,00
ОЛИМП	7 092,00
Парус	6 036,06
СОЮЗСПЕЦОДЕЖДА	7 800,00
ЮБ "Данилюк, Шкуров и партнеры"	9 373,00
Контрагенты до тыс. рублей	15 825.88
Итого	530 134,94

7. Кредиторская задолженность

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	42 747,10
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	3 850,60
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.0	39 035,43
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту субсчетов счета 69	9 854,99
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71, развернутое по субконто "Работники организации"	685 992,63
Итого по строке:	781 480,75

Расшифровка строка 1520 по счету 60,01 на 31 декабря 2025 г.

Контрагенты	Сумма (рубли)
Дворец плитки	18 031,50
Симанов Д. А.	8 680,00
Контрагенты до 5 тыс. рублей	16 035,60
Итого	42 747,10

Расшифровка строка 1520 по счету 71.01 на 31 декабря 2025 г.

Работники организаций	Сумма (рубли)
Маслов Алексей Николаевич	685 992,63
Итого	685 992,63

8. Движение денежных средств.

Сальдо на начало периода: 586,1 тыс. рублей

Денежные потоки от текущих операций:

Поступило: всего за период 2 547,8 тыс. рублей:

- от продажи продукции, товаров, работ и услуг - 2 513,8 тыс. рублей;
- прочие поступления - 34,0 тыс. рублей.

Платежи: всего за период 2 905,0 тыс. рублей:

- поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги - 2 787,0 тыс. рублей;
- платежи в связи с оплатой труда работников - 31,3 тыс. рублей;
- платежи в бюджет - 66,0 тыс. рублей;
- прочие платежи - 20,7 тыс. рублей.

Денежные потоки от финансовых операций:

Поступило: всего за период 386,2 тыс. рублей:

- Получение займов - 386,2 тыс. рублей.

Платежи: всего за период 591,6 тыс. рублей:

- возврат займа займодавцу - 591,6 тыс. рублей.

Сальдо на конец периода: 23,5 тыс. рублей

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является МАСЛОВ Денис Алексеевич, доля участия в УК — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор МАСЛОВ Алексей Николаевич (Решение № 8 от 20.09.2023 г, сроком на три года).

Единоличный исполнительный орган исполняет обязанности по ведению бухгалтерского учета.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 22 марта 2026 года.

Директор ООО «СТРОИТЕЛЬ13»

Маслов А. Н..

22 марта 2026 года