

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

Общество с ограниченной ответственностью «Стройгрейд» (ООО «Стройгрейд»)

ИНН 2721197290, КПП 272401001, ОГРН 1122721011797

Адрес: 680052, г. Хабаровск, ул. Горького, д. 60

### 1. Общая информация об организации

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

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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

ООО «Стройгрейд» применяет ОСНО.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.2 Строительство жилых и нежилых зданий

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 4. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

### Основные средства (наличие и движение ОС)

| Наименование группы ОС   | Стоимость на начало периода на 01.01.25 | Поступление ОС        | Выбытие ОС           | Стоимость на конец периода на 31.12.2025 |
|--|---|-----------------------|----------------------|--|
| ТС и спецтехника   | 85 583 623, 91                          | 38 345 238, 09        | 7 984 516, 67        | 115 944 345, 33                          |
| Земельный участок (10647 кв.м) кадастровый номер :27:23:041306:71                                    | 14 022 000, 00                          |                       |                      | 14 022 000, 00                           |
| Нежилое помещение, расположенное на 1 этаже многоквартирного дома по адресу: ЛО, Всев, 148,7 кв. м., | 14 899 500, 00                          |                       |                      | 14 899 500, 00                           |
| Здание склада(нежилое, этажность 1, общ.площадь 542,6 кв.м) кадастровый номер 27:23:0041306:127      | 438 666, 67                             |                       |                      | 438 666, 67                              |
| Оборудование и оргтехника  | 12 712 738, 99                          | 3 535 050, 00         |                      | 16 247 788, 99                           |
| <b>Итого</b>   | <b>127 656 529, 57</b>                  | <b>41 880 288, 09</b> | <b>7 984 516, 67</b> | <b>161 552 300,99</b>                    |

Сумма амортизации за 2025 год 15 379 831,52 руб.

### 5. Аренда

По договору аренды № 07 от 01.10.2024 и № 01 от 01.09.2025 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.

### 6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

## Запасы

| Счет                           | Сальдо на конец периода |        |
|--------------------------------|-------------------------|--------|
|                                | Дебет                   | Кредит |
| 10                             |                         |        |
| 10.01 материалы                | 90,00                   |        |
| 10.03 ГСМ                      | 160 275,71              |        |
| 10.07 материалы в переработке  | 425 587,39              |        |
| 10.11 спецодежда, спецоснастка | 26 168,92               |        |
| <b>Итого</b>                   | <b>612 122,02</b>       |        |

## 7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 8. Выручка от реализации Услуг Общества составила за 2025 год 1 115 941 023,00 руб.

Выручка от реализации ОС - 3 916 666,67 руб, а именно: Грузовой-седельный тягач (МАЗ) - 2 500 000,00, Автомобиль TOYOTA HIGHLANDER гос.знак Р 855 РВ 27 -1 416 666,67

## Дебиторская задолженность

| Счет  | Сальдо на конец периода |        |
|---|-------------------------|--------|
|   | Дебет                   | Кредит |
| Контрагенты   |                         |        |
| Договоры  |                         |        |
| 62  | 72 593 264,68           |        |
| 62.01   | 76 491 418,98           |        |
| ГАЗПРОМ РСИ ООО                                       | 72 612 764,50           |        |
| Дог. № 23-28-01-ПИР/ФОК Белогорск от 19.10.2023       | 1 125 000,00            |        |
| Дог. № 23-28-01-ПИР/ФОК Екатеринославка от 27.11.2023 | 675 000,00              |        |
| дог. № 23-28-01-СМР/ФОК Белогорск от 01.11.2023       | 51 525 775,74           |        |
| дог. № 24-28-01-СМР/ФОК Екатеринославка от 01.02.2024 | 19 286 988,76           |        |
| ЛЕ МОНЛИД ООО   | 1 278 654,48            |        |
| договор оказания услуг № 81/596 от 20.10.2025         | 1 278 654,48            |        |
| ПОЛЮС-А ООО   | 2 600 000,00            |        |
| дог б/н от 01.06.2025                                 | 2 600 000,00            |        |

|  |                      |              |
|--|----------------------|--------------|
| 62.02  |                      | 3 898 154,30 |
| 62.02  |                      | 3 898 154,30 |
| СТРОИТЕЛЬ ГБУ АО   |                      | 3 898 154,30 |
| Контракт № 156 от 22.08.2025 "Строительство ФОК с универсальным залом в пгт. Февральск" (идентификатор 00646247724PIB0002320017) |                      | 3 898 154,30 |
| <b>Итого</b>   | <b>72 593 264,68</b> |              |

Дебиторская задолженность (предоплата) на счете БУ 60,76 Поставщики и подрядчики составила сумму на 31.12.2025 г. 18 502 520,26 руб.

Кредиторская задолженность на счете БУ 60,76 Поставщики и подрядчики составила сумму на 31.12.2025 г. 11 806 611,37 руб.

## 9. Финансовые вложения

В 2025 г. Общество размещало денежные средства на депозитах в банках:

Сумма дохода от размещения денежных средств на депозитах в банках составила 23 492 418,00руб.

### Денежные средства и денежные эквиваленты

| Банковские счета   | Дебет               |
|--|---------------------|
| 51   | 4 421 147,64        |
| 03225643100000002302, ОТДЕЛЕНИЕ БЛАГОВЕЩЕНСК БАНКА РОССИИ//УФК по Амурской области | 3 286 594,30        |
| 40702810070000021545, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК                            | 43 799,17           |
| 40702810600000313784, ООО "ОЗОН Банк"  | 5 984,00            |
| 40702810700000008499, АО "АБ "РОССИЯ"  | 30 887,31           |
| ФИЛИАЛ ПАО БАНК ВТБ В Г.ХАБАРОВСКЕ (Расчетный)                                     | 1 053 882,86        |
| <b>Итого</b>   | <b>4 421 147,64</b> |

На 31.12.2025 денежные средства на депозитных счетах в банках составили сумму 60 000 000 ,00 руб.

## 10. Внереализационные доходы Общества

| № п/п | Наименование дохода  | Сумма      |
|-------|--|------------|
| 1     | Неустойка по иску к ООО «СТИМ»   | 494 916,37 |
| 2     | Списание кредиторской задолженности ООО «Шнек27»                           | 6550,00    |
| 3     | Выплаты по претензиям, возмещение ущерба, в том числе по услугам перевозки | 57063,94   |

|   |                             |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| 4 | Проценты банка по депозитам | 23 492 418, 00        |
|   | <b>Итого</b>                | <b>24 050 948, 31</b> |

#### 11. Расходы Общества, связанные с производством и реализацией

| № п/п | Наименование расхода  | Сумма          |
|-------|---|----------------|
| 1     | Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (продукции), работам, услугам | 980 361 308,00 |
| 2     | Косвенные расходы   | 39 757 588,00  |

#### 12. Внереализационные расходы Общества

| № п/п | Наименование расхода                               | Сумма                |
|-------|--|----------------------|
| 1     | Расходы на услуги банков                           | 245 207,71           |
| 2     | Списание дебиторской задолженности ИП Соколов А.А. | 1 526 072,70         |
|       | <b>Итого</b>                                       | <b>1 771 280, 41</b> |

#### 13. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Капранов Дмитрий Борисович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 96 017 267,00 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

#### 14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Капранов Дмитрий Борисович (бессрочно).

Главный бухгалтер — Шиловская Юлия Александровна.

#### 15. 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.

**16. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Директор ООО «Стройгрейд»

Капанов Д.Б.

Главный бухгалтер ООО «Стройгрейд»

Шиловская Ю.А.

