

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «КОРПОРАЦИЯ «КРЕПОСТЬ» за 2025 год

24.03.2026

1. Общие сведения

ИНН 5948062430

КПП 594801001

ОГРН 1215900001514

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю 01.02.2021.

Зарегистрировано по адресу: 618740, ПЕРМСКИЙ КРАЙ, М.О. ДОБРЯНСКИЙ, Г ДОБРЯНКА, УЛ ПОБЕДЫ, Д. 8, ОФИС 72.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: физическое лицо - 100%.

Основной вид деятельности в 2025г: Строительство жилых и нежилых зданий. ОКВЭД – 41.20.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения, дочерние и зависимые общества на 31.12.2025г отсутствуют.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет директор – Севоян Д.С.

Все числовые показатели приведены в тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).

Учетная политика ООО «КОРПОРАЦИЯ «КРЕПОСТЬ» утверждена приказом директора № 4 от 30.12.2024г. Учетная политика сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, допущения последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Формы первичных учетных документов и регистров бухгалтерского и налогового учета утверждены в Учетной политике организации. В отчетном периоде организация применяла Общую систему налогообложения (ОСНО).

- Применяется линейный метод амортизации.

- Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

- Финансовый результат от продажи товаров, работ и услуг в учете определяется по отгрузке.

3. Информация о связанных сторонах

- Севоян Джон Сашаевич — учредитель, 100% доли собственности в УК организации, занимает должность директора.

30.04.2025 решением единственного участника ООО «КОРПОРАЦИЯ «КРЕПОСТЬ» постановлено выплатить по итогам 2024 года прибыль в размере 3 380,0 тыс. руб. учредителю, исходя из доли в уставном капитале до 31.07.2025 года. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена.

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 | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 7 996 | (1 684) | 4 248 | (2 195) | 1 259 | (2 455) | 19 531 | (5 609) |
| | За 2024 г. | - | - | 2 695 | - | - | (433) | 7 996 | (1 684) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 446 | (89) | - | - | - | (214) | 446 | (303) |
| | За 2024 г. | - | - | 446 | - | - | (89) | 446 | (89) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | 123 | - | - | (38) | 123 | (38) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 7 551 | (1 595) | 4 125 | (2 195) | 1 259 | (2 203) | 18 962 | (5 269) |
| | За 2024 г. | - | - | 2 249 | - | - | (344) | 7 551 | (1 595) |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 8 921 | (1 241) | 3 862 | (82) | - | (1 927) | 3 220 | (439) |
| | За 2024 г. | 7 228 | (227) | 13 159 | (6 165) | - | (2 265) | 8 921 | (1 241) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 8 921 | (1 241) | 3 862 | (82) | - | (1 927) | 3 220 | (439) |
| | За 2024 г. | 7 228 | (227) | 13 159 | (6 165) | - | (2 265) | 8 921 | (1 241) |

5. Инвентаризация

| Объект учета | Дата проведения инвентаризации | Примечания |
|-------------------------------|--------------------------------|------------|
| Основные средства | 30.11.2025 | - |
| Товарно-материальные ценности | 30.11.2025 | - |

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Запасы

| Наличие запасов | 2025г | 2024г |
|-------------------|---------|-------|
| Сырье и материалы | 2 670,0 | 5,0 |

7. Основные показатели деятельности организации на 31.12.2025г

В отчетном году выручка составила:

- 262 994,0 тыс.руб. - по основному виду деятельности «Строительство жилых и нежилых помещений»;

Расходы по обычным видам деятельности составили:

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 117 812 | 113 718 |
| Затраты на оплату труда | 4 872 | 4 373 |
| Отчисления на социальные нужды | 1 416 | 1 215 |
| Амортизация | 4 382 | 2 698 |
| Прочие затраты | 124 803 | 109 080 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 253 286 | 231 085 |

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г:

По строке 1240 отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации в т.ч:

- 34 826,0 тыс.руб. – расчеты с покупателями
- 7 762,0 тыс.руб. – авансы поставщикам
- 45,0 тыс.руб. – расчеты по ЕНС
- 265,0 тыс.руб. – расчеты с прочими контрагентами

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность организации, в т.ч:

- 39 794,0 тыс.руб. – расчеты с поставщиками
- 8 262,0 тыс.руб. – авансы от покупателей
- 6 701,0 тыс.руб. – текущие налоги, не отраженные на ЕНС
- 1 013,0 тыс.руб. – обязательства по аренде
- 419,0 тыс.руб. – расчеты с прочими контрагентами

9. Заработная плата

Задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 13 чел.

10. Планы на следующий год

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует. Организация на 2026 год не планирует изменение системы налогообложения.

Директор ООО «Корпорация «Крепость» Севоян Д.С.