

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СТРОЙСЕРВИСПОДРЯД» за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «Стройсервисподряд»

Юридический адрес - 390023, г. Рязань, ул. Есенина, дом 64/32, помещение Н2, офис 403

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 2 по г. Рязани 25.06.2004.

ИНН 6234006337, КПП 623001001, ОГРН 1046209011540

Основной вид - Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)

Единственный учредитель — Гарцев Андрей Анатольевич — 100 %

Размер уставного капитала — 200 тыс.руб.

Средняя численность работников — 6 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 403 — ФЗ «О бухгалтерском учете». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно. Амортизация ОС рассчитывается линейно.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно. Отпуск материально-производственных запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Учет аренды (лизинга) осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных работ, услуг, товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99). Выручка учитывается кассовым методом.

Критерием существенности является ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса или Отчета о прибылях и убытках изменится более, чем на 5 %.

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 баланса числятся:

- вложения во внеоборотные активы (геодезические и проектно-изыскательские работы) — 3

739 тыс.руб.;

- бытовка — 176 тыс.руб.

4. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	списано	На конец периода
		первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5038	-226	4812
	За 2024 г.	6721	-1683	5038
Предоставленные займы	За 2025 г.	5038	-226	4812
	За 2024 г.	6721	-1683	5038
Итого	За 2025 г.	5038	-226	4812
	За 2024 г.	6721	-1683	5038

## 5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 числятся товары — коммунальные сети водоснабжения и ливневая канализация.

## 6. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Списано	На конец периода
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	19593	3043	-1412	21224
	За 2024 г.	14767	12111	-7285	19593
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3453	49	-592	2910
	За 2024 г.	3062	1614	-1223	3453
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15492	2895	-820	17567
	За 2024 г.	11191	10363	-6062	15492
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	632	99		731
	За 2024 г.	504	128		632
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	16			16
	За 2024 г.	10	6		16
Итого	За 2025 г.	19593	3043	-1412	21224
	За 2024 г.	14767	12111	-7285	19593

## 7. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Списано		На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	54137	312	-714		53735
	За 2024 г.	54436	314	-613		54137
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1109		-714		395
	За 2024 г.	1722		-613		1109
Долгосрочные займы	За 2025 г.	53028	312			53340
	За 2024 г.	52714	314			53028
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24666	400	-1046	-28	23992
	За 2024 г.	28545	4187	-8066		24666
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3782	236	-994		3024
	За 2024 г.	1871	4087	-2176		3782
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.					
	За 2024 г.	458		-458		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19675			-28	19647
	За 2024 г.	25107		-5432		19675
Проценты по займам	За 2025 г.	969				969

и кредитам	За 2024 г.	969				969
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	94		-48		46
	За 2024 г.	92	2			94
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	134	162			296
	За 2024 г.	44	90			134
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	2	-4		10
	За 2024 г.	4	8			12
Итого	За 2025 г.	78803	712	-1760	-28	77727
	За 2024 г.	82981	4501	-8679		78803

#### 9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3201	10271
Затраты на оплату труда	165	245
Отчисления на социальные нужды	53	77
Амортизация	129	131
Прочие затраты	335	132
Итого по элементам	3883	10856
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	3883	10856

Директор \_\_\_\_\_ Гарцев А.А.

24 марта 2026