

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СТРОЙМИР» ЗА 2025 ГОД**

Общие сведения:

- ОГРН 1237700710411, ИНН 9710121711, КПП 771001001, ОКФС 16, ОКОПФ 12300.
- Основным видом деятельности Общества является – **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (Код ОКВЭД 68.20)**. Выручка от реализации услуг за 2025 год составила **0 тыс. руб.**
- Уставный капитал предприятия составляет – **1 000 тыс.руб. Участник Гаркуша В.А. (100%), гражданин РФ.**
- 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. Ведение бухгалтерского учета возложено на Директора Общества.
- Дочерних предприятий, филиалов и представительств общество не имеет.
- Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
- Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- Бухгалтерская отчетность за период с 1 января 2025 по 31 декабря 2025 не подлежит обязательному аудиту.
- Отчетность составлена в тыс. руб.
- Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие. Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.
- Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Гаркуша В.А.
- По состоянию на 31 декабря 2025 года численность сотрудников составила - 1 человек.

Основные положения учетной политики:

- Учетная политика Общества утверждается Генеральным директором. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного года к другому. Существенных изменений в Учетной политике в 2025 году по сравнению с 2024 годом нет.
- Лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, установлен 100 000 рублей.
- Способ начисления амортизации по основным средствам - линейный.
- Переоценка объектов ОС не производится.
- Начисления амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом.
- При списании материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости.
- Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.
- Резерв на отпуска в бухгалтерском учете не создается.
- Доходы Общества определяются по методу начисления.

- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи").
- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников.

Информация о связанных сторонах:

- Связанные стороны, способные контролировать и оказывать влияние на деятельность Общества:
Главным бенефициаром является гражданин РФ – Гаркуша Виталий Александрович (доля в УК 100%).
- Единоличный исполнительный орган в отчетном периоде:
Генеральным директором назначен Гаркуша Виталий Александрович (Решение №1 от 16.10.2023 г.).

Допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности:

- Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде:

- Получение займов от учредителя Гаркуши В.А. – 150 тыс. руб.
- В 2025 году краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу составило:
 - Заработная плата – 246 тыс. руб.;
 - Отпускные – 48 тыс. руб.;
 - Оплата по больничному листу – 1 тыс.руб.;
 - Премии – 0 тыс. руб.;
 - Начисленные страховые взносы – 89 тыс. руб.

Существенные события после отчетной даты и информация об условных фактах хозяйственной деятельности отсутствуют.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения.

1. АКТИВ

1.1 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 баланса) – 59 тыс.руб.:

- р/сч 40702810012010327636, Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" (сч.51) – 3 223,00 руб.;
- р/сч 40702810138000221020, ПАО СБЕРБАНК (сч.51) – 52 822,10 руб.;
- р/сч 40702810818280000009, СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ" (сч.51) – 2 504,93 руб.;
- остаток в кассе (сч.50) – 0,00 руб.

1.2 Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240 баланса) – 80 тыс.руб.

- с бюджетом (сч.68.90) – 4 090,91 руб.;

- Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (сч. 19) – 5 104,35 руб.;
- расходы будущих периодов (сч.97):
Доступ к программному комплексу системы «1С:Предприятие 8 через Интернет»– 53 889,00 руб.;
- Аренда офиса согласно Договора №2025-08-21/06А от 20.08.2025 г. – 17 338,37 руб.

Просроченной дебиторской задолженности нет.

2. ПАССИВ

2.1 Капитал (стр.1300 баланса) – (2 015) тыс.руб.:

В том числе:

- Уставный капитал (сч.80.09) – 1 000 000,00 руб.
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (сч. 84.02) – (3 015 118,25) руб.

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год получен убыток (425) тыс. руб. В результате этого сумма чистых активов Общества на 31.12.2025 г. уменьшилась.

2.2 Долгосрочные заемные средства (стр.1410 баланса) – 2 150 тыс.руб.:

- заемные средства по договорам беспроцентного займа (сч.67.03) – 2 150 000,00 руб.

2.3 Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.1520 баланса) – 4 тыс.руб.:

- с бюджетом (сч.69) – 4 090,91 руб

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 отчета о финансовых результатах) за 2025 год составили – **480 тыс. руб.**

В том числе: Управленческие расходы:

Наименование	Сумма, руб.
1С-Отчетность (Лицензия на 1 год)	51 088,00
Аренда офиса	33 691,11
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1 761,26
Обучение	7 000,00
Оплата по больничному листу	1 193,28
Оплата труда	293 541,11
Проведение СОУТ	5 000,00
Страховые взносы	86 961,94
Итого	480 236,70

Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах) за 2025 год составили **110 тыс.руб.:**

- проценты по банковским депозитам – 110 337,58 руб.

Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах) за 2025 год составили **55 тыс.руб.:**

– расходы на услуги банков – 54 922,24 руб.

Чистая прибыль (убыток) (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за 2025 год составил **(425) тыс.руб.**

Генеральный директор ООО «СТРОЙМИР» _____

В.А. Гаркуша

24.03.2026 г.