

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Стройгарант индустрия» за 2025 год

1. Общая информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стройгарант индустрия»

Сокращенное наименование: ООО «СГ индустрия»

ИНН: 7839496618

КПП: 780101001

ОГРН: 1147847183032

Юридический адрес: 199155, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОСТРОВ
ДЕКАБРИСТОВ, НАБ РЕКИ СМОЛЕНКИ, Д. 3, К. 2, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 4-Н

Основные виды экономической деятельности по ОКВЭД:

41.20 — Строительство жилых и нежилых зданий.

Дополнительны вид экономической деятельности по ОКВЭД

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

Единственный участник и руководитель:

Генеральный директор — Герасимов Николай Юрьевич (доля участия 100%, уставный капитал 10
000 руб., оплачен полностью).

2. Учетная политика

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% от соответствующей
группы статей бухгалтерской отчетности.

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.

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 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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

Нежилое помещение 12 043 тыс.руб.

Сооружение 112 тыс.руб.

Машины и оборудование (кроме офисного) 86 тыс.руб.

Офисное оборудование 167 тыс.руб.

4. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Движение запасов за 2025 год:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Сальдо на 01.01.2025	81
Поступило	15 206
Списано	15 109
Сальдо на 31.12.2025	178

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

В связи с неприменением ПБУ 8/2010 резерв под обесценение запасов не формировался.

5. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

Показатель	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2025 (тыс.руб.)	Изменение
Дебиторская задолженность (тыс. руб.)	5 646	4 928	-718

Справочно:

Расчеты с покупателями и заказчиками 671

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 429

Расчеты по налогам и сборам 648

Расчеты по социальному страхованию 8

Расчеты с персоналом по оплате труда 26

Расчеты с подотчетными лицами 6

Расчеты с персоналом по прочим операциям 640

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 2500

Сомнительные долги отсутствуют. Резерв не создавался.

6. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности:

Показатель	На 31.12.2024 тыс.руб.	На 31.12.2025 тыс.руб.	Изменение
Кредиторская задолженность (тыс. руб.)	7 764	7 773	9

Справочно:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 7063

Расчеты с покупателями и заказчиками 96

Расчеты по налогам и сборам 404
Расчеты по социальному страхованию 131
Расчеты с подотчетными лицами 3

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7. Денежные средства

Движение денежных средств (счет 51):

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Сальдо на 01.01.2025	249
Поступило	34 456
Выбыло	34 242
Сальдо на 31.12.2025	463

Остатки денежных средств подтверждены выписками банков (АО Альфа банк).

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал: 55 000 руб. (оплачен полностью)

Движение нераспределенной прибыли (счет 84):

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Сальдо на 01.01.2025	13 705
Убыток 2025 года	4 157
Сальдо на 31.12.2025	9 548

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Герасимов Николай Юрьевич

10. Состав бухгалтерской отчетности

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

бухгалтерский баланс;

отчет о финансовых результатах;

пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 21 марта 2026 года.

Подписано электронной подписью

Генеральный директор

ООО «СГ индустрия»

_____/Герасимов Н.Ю./