

Общество с ограниченной ответственностью «Стройтрасс»

*РФ, Сахалинская обл, г. Оха, ул. Лаза дом 3 офис 3
тел/факс 8 (42437) 33-5-77
ИНН 6506908542 р/сч.40702810900320000091
АО «Дальневосточный банк» г.Владивосток
БИК 040507705, Кор/сч 30101810900000000705
ОГРН 1126506000213
E-mail: stroytrass@mail.ru*

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

1. Общая информация об организации

Полное/краткое наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стройтрасс»
(ООО «Стройтрасс»)

ИНН: 6506908542

ОГРН: 1126506000213

Дата регистрации: 01.08.2012г.

Уставной капитал :

-Сидоров Сергей Леонидович – 70% (100000,00руб)

-ООО «Филиал «Стройтрасс» - 30% (42858,00руб)

ООО «Стройтрасс» 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.

2. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.39 — производство прочих отделочных и завершающих работ ;

43.12.3 — производство земляных работ;

43.99 – работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;

49.4 – деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

3. Учетная политика

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

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.

Организация применяет следующие способы учета:

- амортизация основных средств – линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов – по средней себестоимости;
- резерв по сомнительным долгам – не создается.

4. Расшифровка показателей баланса

Код строки баланса 1150

Основные средства организации учтены по первоначальной стоимости на сч 01. Амортизация начисляется линейным способом. Остаточная стоимость основных средств получена путем вычитания кредитового сальдо сч 02 из дебетового сальдо сч. 01

Код строки баланса 1170

По данной строке отражаются финансовые вложения, срок погашения которых превышает 12 месяцев. К ним относятся процентные займы, предоставленные другой организации, являющейся нашим учредителем. Для учета таких займов используется сч 58. Так же в этой строке указаны расходы будущих периодов РПБ со сроком более 12 месяцев (сч 97) К ним относятся расходы за использование программ для приема сдачи отчетности - Контур.

Код строки баланса 1210

В строку 1210 входят приобретенные для нужд основной деятельности, запасы организации (зап.части, предназначенные для ремонта, замены изношенных частей машин/оборудования, ГСМ-необходимый для заправки собственной техники , инвентарь, нерудные материалы, строительные материалы- для выполнения контрактов и прочее). Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости.

Код строки баланса 1250

Денежные средства организации, содержащиеся в кассе и на расчетных счетах организации

Код строки баланса 1240

Данная строка отражает информацию расходах, уплаченных единовременно, но списание по которым происходит в течении 12 месяцев сч 97 (полис ОСАГО) в порядке, установленном организацией. Сч62 – отражает дебиторскую задолженность заказчиков за выполненные услуги в.т.ч. есть часть задолженности контрагентов, связанная с судебными разбирательствами, поэтому сюда же вошел сч 68.10 госпошлина за судебный иск. В эту же строку вошли сч 76.03 проценты по выданным процентным займам и сч 76.06 – выданное обеспечение контракта.

Код строки баланса 1300

Итоговое значение строки 1300 включает в себя сч 80 – уставной капитал организации и сч 84 – нераспределенную прибыль организации

Код строки баланса 1410

Строка 1410 бухгалтерского баланса «Долгосрочные заёмные средства» отражает остаток по взятым кредитам организации, указанным на сч. 67 «Расчёты по долгосрочным кредитам и займам» в части задолженности со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчётной даты.

Код строки баланса 1520

Строка отражает совокупную сумму краткосрочных обязательств организации. В эту строку входят начисления по всем видам налогов (НДС, прибыль, страховые взносы, транспортный налог) включая задолженность по сч 68.90 ЕНС и задолженность перед поставщиками и заказчиками по сч 60

5. Итоги отчета о финансовых результатах

По итогам 2025 года выручка организации снизилась в связи с нестабильной экономической ситуацией в стране и усилением конкурентного давления на рынке. Несмотря на это, благодаря оптимизации затрат и фокусировке на наиболее рентабельных направлениях деятельности компания смогла обеспечить положительный финансовый результат и выйти на чистую прибыль.

Данные бухгалтерской отчётности в графах

за 2024 год скорректированы с учётом перехода на ФСБУ 4/2023 и представлены на основе ретроспективного пересчёта.

Ключевое изменение касается отражения финансовых вложений по счёту 58.03сч ранее эти суммы учитывались в строке 1240 баланса («Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»), а после корректировки отнесены к строке 1170 («Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы»).

Пересчёт выполнен в соответствии с новыми требованиями ФСБУ 4/2023 к классификации активов и раскрытию данных в отчетности.

6. 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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.