

Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах
за 2025 г.

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙЭНЕРГОПРОФ»

Сокращенное наименование: ООО «СЭП»

ИНН/КПП: 6658547393/665801001

Дата образования: 24.08.2021г.

ОГРН: 1216600049599

Адрес местонахождения 620000, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ ЧЕЛЮСКИНЦЕВ/ШЕЙНКМАНА, СТР. 2/5, ОФИС 114А

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

Строительство жилых и нежилых зданий и сооружений (код ОКВЭД — 41.20)

Исполнительный орган — директор Ракинцев Андрей Николаевич

ООО «СЭП» не имеет дочерних обществ.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей, который полностью оплачен.

У организации один участник — Корняков Алексей Николаевич (доля 100%).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация является микропредприятием, субъектом МСП. Имеет право на упрощенный бухучет.

2.2. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются на расходы в момент принятия к учету.

2.3. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4. Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным в приложении № 9 к ФСБУ 4/2023.

Приложения:

1. Табличная часть пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Директор



/А.Н.Ракинцев/



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано первоначальная (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		затраты	стисано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода						
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 856	(2 222)	-	-	-	(319)	-	-	-	-	3 856	(2 541)
	За 2024 г.	2 042	(1 177)	1 814	-	-	(1 045)	-	-	-	-	3 856	(2 222)
в том числе:													
	Машины и оборудование (кроме офисного)	2 113	(1 971)	-	-	-	34	-	-	-	-	2 113	(1 936)
Офисное оборудование	1 959	(1 175)	154	-	-	(795)	-	-	-	-	2 113	(1 971)	
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	1 743	(251)	-	-	-	(353)	-	-	-	-	1 743	(605)	
Транспортные средства	83	(1)	1 660	-	-	(250)	-	-	-	-	1 743	(251)	
Инвестиционная недвижимость - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	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)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	11 009	(3 939)	5 111	-	-	(3 275)	-	16 119	(7 214)
	За 2024 г.	10 275	(1 884)	734	-	-	(2 055)	-	11 009	(3 939)
в том числе:										
	Здания	734	-	75	-	-	(381)	-	809	(381)
За 2025 г.	-	-	734	-	-	-	-	-	734	-
За 2024 г.	10 275	(3 939)	5 035	-	-	(2 894)	-	15 310	(6 833)	
Транспортные средства	10 275	(1 884)	-	-	-	(2 055)	-	10 275	(3 939)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе:						
Здания	428	734	177	143	784	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	177	143	9 616	7 828	8 473	-
Транспортные средства	9 616	7 828	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего
основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв в под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период		На начало года				Изменения за период				На конец периода		
	3а 2025 г.	3а 2024 г.	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	3а 2024 г.	-	-	78 080	(71 899)	-	-	-	X	X	6 181	-
в том числе:													
Сырье и материалы	3а 2025 г.	3а 2024 г.	2	-	31 450	(31 452)	-	-	-	X	X	-	-
Товары	3а 2025 г.	3а 2024 г.	2	-	25	(27)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	3а 2024 г.	-	-	16 837	(16 837)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	3а 2024 г.	-	-	61 243	(55 062)	-	-	-	-	-	6 181	-
Незавершенное производство	3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	31 425	(31 425)	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Итого	За 2025 г.	20 842	-	79 927	-	(19 795)	-	X	80 974	-
	За 2024 г.	60 744	-	19 251	-	(59 152)	-	X	20 842	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договоров)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 700 -	514 2 700	- -	- -	- -	3 214 2 700	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	2 700 -	- -	- -	- -	- -	2 700 2 700	
Проценты по займам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	514 -	- -	- -	- -	514 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	13 125 48 155	52 473 8 236	- -	(7 583) (43 266)	- -	56 675 13 125	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 367 39 621	19 702 2 106	- -	(2 400) (36 360)	- -	22 668 5 367	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 239 -	3 333 4 239	- -	(4 239) -	- -	3 333 4 239	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	2 296 4 794	1 202 705	- -	(315) (3 202)	- -	3 183 2 296	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- 68	- -	- -	- -	- 68	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	46 32	16 518 14	- -	592 -	- -	17 156 46	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 782 3 594	8 326 -	- -	- (1 812)	- -	10 108 1 782	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 017 -	- 1 017	- -	(1 017) -	- -	- 1 017	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	35 34	67 1	- -	(33) -	- -	70 35	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	148 80	111 85	- -	(103) (18)	- -	156 148	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	15 825 48 155	52 987 10 936	- -	(7 583) (43 266)	X X	59 889 15 825	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	676 309	127 676	676 309	- -	127 676
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	676 309	127 676	676 309	- -	127 676

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	16 837	27
Затраты на оплату труда	4 214	4 000
Отчисления на социальные нужды	813	702
Амортизация	3 590	3 100
Прочие затраты	62 523	34 128
Итого по элементам	87 979	41 957
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(6 181)	(225)
Итого расходы по обычным видам деятельности	81 798	41 732

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Директор

/А.Н.Ракинцев/

