Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ИСТОКСТРОЙ»

г. Краснодар 25 марта 2026г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИСТОКСТРОЙ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г. Отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;
— Отчет о финансовых результатах;
— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ИСТОКСТРОЙ»
Сокращенное наименование	ООО «ИСТОКСТРОЙ»
Юридический адрес	Краснодарский край, г. Краснодар, ул. 40-Летия Победы, дом № кв. 153
Фактический адрес	Краснодарский край, г. Краснодар, 3 км. к северо-востоку от пос Индустриальный.
Почтовый адрес	Краснодарский край, а/я 1088
Дата государственной регистрации	29.12.2020г.
Телефон	+7 918 099 44 70
Адрес электронной почты	FINDIREKTOR@okna-istok.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	2311314331
ОГРН	1202300070884
Код ОКПО	54224470
Код ОКТМО	03701000001
Основной ОКВЭД (вид деятельности)	22.23 (Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве)
Дополнительный ОКВЭД	22.29 (Производство прочих пластмассовых изделий)

Среднегодовая численность сотрудников	34
Банковские реквизиты	ПАО «БАНК УРАЛСИБ», р/с 40702810147410002356 к/с 30101810400000000700 БИК 040349700

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Шачневой Татьяне Николаевне.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Панченко Мария Юрьевна, Решение № 1 от 17.09.2025г. сроком на 5 лет.

Дочерних обществ ООО «ИСТОКСТРОЙ» не имеет.

1.4. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту ни по финансовому критерию, ни по другим основаниям.

2. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Бухгалтерский баланс

2.1 Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства	31.12.2024	31.12.2025
KABAN CD 3051 Двухосный ЧПУ зачистной станок для зачистки углов	1 929 087,65	1 929 087,65
Автоматический шуруповерт ASD/S	741 702,70	741 702,70
Автомобиль: Dodge Ram 1500 Limited VIN: 1C6SRFHT6PN529490	9 546 000,00	9 546 000,00
Дополнительная гильотина для REZE	334 745,94	334 745,94
Компрессор винтовой SCE 22-3.0/10	203 333,33	203 333,33
Подвижная двух-гильотинная система резки привода	238 376,50	238 376,50
Система кондиционирования	1 134 049,67	1 134 049,67
Фурнитурная станция WS-131/S	907 654,16	907 654,16

	31.12.2024	31.12.2025
Начислена амортизация:		
KABAN CD 3051 Двухосный ЧПУ зачистной станок для зачистки углов	612 769,05	885 110,85
Автоматический шуруповерт ASD/S	182 385,90	328 294,62
Автомобиль: Dodge Ram 1500 Limited VIN: 1C6SRFHT6PN529490	1 796 894,08	3 144 564,64
Дополнительная гильотина для REZE	82 314,60	148 166,28
Компрессор винтовой SCE 22-3.0/10	203 333,33	203 333,33
Подвижная двух-гильотинная система резки привода	58 617,15	105 510,87
Система кондиционирования	74 363,92	297 455,68
Фурнитурная станция WS-131/S	223 193,70	401 748,61
Итого	**3 233 871,73**	**5 514 184,88**

Вложения во внеоборотные активы	**31.12.2024**	**31.12.2025**
URBAN AKS 1400 ETS Четырехголовочный вертикальный сварочный станок	911 223,75	1 016 547,65

2.2 Аренда и ее признание в учете

Общество арендует производственные и офисные помещения по договорам аренды от 01.09.2024г. и от 01.03.2025г. Ввиду того, что у Общества есть права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2.3 Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе (по состоянию на конец отчетного периода) в сумме 43 756 тыс. руб, в том числе:
расчеты с покупателями и заказчиками - 33 712 т. р.
расчеты с поставщиками и подрядчиками - 9 688 т.р.
прочие дебиторы — 356 т.р.

2.4 Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе (по состоянию на конец отчетного периода) в сумме 46 150 тыс. руб., в том числе:
расчеты с покупателями и заказчиками - 11 996 т.р.
расчеты с поставщиками и подрядчиками - 23 761 т.р.
прочие дебиторы - 10 393 т.р

2.5 Капитал и резервы

По строке 1300 бухгалтерского баланса «Капитал и резервы» в общей сумме 25 019 тыс. руб. на 31.12.2025г. отражены, в том числе:
- прибыль за 2025г. - 4 376 080 руб.
- уставный капитал - 10 000 руб.
- добавочный капитал - 5 000 руб., прибыль прошлых лет.

По счету 84 счета «Нераспределенная прибыль» были отражены:

уменьшение расходов прошлых лет, выявленные в 2025г., в том числе за 2024г. - 70 002 руб., за 2023г. - 11 501 руб. Начислен налог на прибыль в сумме 16 300 руб.
Также за счет прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, отражены расходы за 2024г. в сумме 75 000 руб.
Организации, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, вправе исправлять существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета.

Обеспечение обязательств

009	**31.12.2024**	**31.12.2025**
ООО «МОНОЛИТ»	22 103 778	19 124 050
ООО «ГРАНДСТРОЙ»		2 209 806

Отчет о финансовых результатах

2.6 Выручка составила:

- по основному виду деятельности - 484 254 013 руб.;

- прочие доходы - 67 989 руб., в том числе:
- - исправительные записи по операциям прошлых лет - 26 406 руб.,
- - корректировка расчетов по контрагентам - 41 583 руб.

2.7 Расходы составили:

- амортизация ОС - 2 280 313 руб.;
- материальные затраты - 345 613 360 руб.;
- ФОТ - 13 033 384 руб.;
- страховые взносы - 3 673 615 руб.
- аренда помещений - 8 168 452 руб.;
- услуги монтажа - 54 626 467 руб.
- услуги ламинации - 33 653 475 руб.
- прочие расходы - 16 139 193 руб.

2.8 Внереализационные расходы — 1 050 126 руб., в том числе:

- транспортные услуги - 622 284 руб.
- штрафы, пени - 220 157 руб.
- прочие расходы - 207 685 руб.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  переоценка не проводится.
- Материалы:
  принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
  Оценка при списании МПЗ:
  осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и фактическими расходами за отчетный период.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.