ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СтройСоюз»

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

г. Сочи «26» марта 2026 г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Строй-Союз»
ИНН 2320092678 КПП 232001001 ОГРН 1022302948755, дата создания: 06.04.2000 года.
Юридический адрес: 354068, РФ Краснодарский край, г. Сочи, ул. Калужская 25/1

Орган управления:

Единственный участник (учредитель) – физическое лицо
Ромасенко Юрий Павлович

Размер уставного капитала: 10 000 рублей

Руководитель постоянно действующего исполнительного органа:
Директор:
Ромасенко Максим Юрьевич, Решение единственного учредителя от 21.02.2020 года, продление полномочий до 21.02.2030 года решением единственного учредителя от 20.02.2025 года

Главный бухгалтер:
Пьянкова Евгения Леонидовна, трудовой договор № 5 от 11.01.2021 года.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 7 чел.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих РПБУ, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Деятельность по комплексному обслуживанию помещений (код ОКВЭД 81.10)

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика для целей бухгалтерского учета Положение № 1 **Является отдельным документом.**

Учетная политика для целей налогообложения Положение №2 **Является отдельным документом.**

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

3.1 По строке 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года числится сумма 20 тыс. рублей, а именно:

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	**Остаточная стоимость**
Тревожная сигнализация (технические средства охраны ТСО), 00-000001	42 701,57	18 704,03	23 997,54		4 234,86			42 701,57	22 938,89	**19 762,68**
Сервер AMD Ryzen 2600/8GB DDR4/240GB SSD/1HD/600W/Pro64Bit, 00-000004	49 900,00	49 900,00						49 900,00	49 900,00	
Итого	**92 601,57**	**68 604,03**	**23 997,54**		**4 234,86**			**92 601,57**	**72 838,89**	**19 762,68**

3.2. По строке 1170 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена сумма финансовых вложений на счете 58.03(Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы – 200 тыс. рублей, а именно: Договор процентного займа № 25/12-2025 от 25.12.2025 года.(под 16%, 200 тыс .руб., сроком до 25.01.2026 г)

3.3 По строке 1210 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена сумма отражена сумма запасов на счете 10,06 Прочие материалы (канцелярские товары, моющие средства, и другие хоз. принадлежности для обеспечения ТЦ - 26 тыс. рублей

3.4 По строке 1250 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена сумма денежных средств и денежных эквивалентов, счет 51 расчетные счета – 908 тыс. рублей:

3.5 По строке 1240 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена сумма Финансовых и других оборотных активов – 877 тысяч рублей, а именно:

3.5.1 Расчеты по авансам выданным поставщикам и подрядчикам – 87 тыс. рублей;

3.5.2 Расчеты с покупателями и заказчиками – 535 тыс. рублей;

3.5.3 Единый налоговый счет – 255 тыс. рублей.

Расшифровка сумм дебиторской задолженности, приведена в таблице.

N	Счет расчетов	Дебитор	Основание возникновения задоолженности	Сумма задолженности на 31.12.2025	Подтвержденная задолженность на 31.12.2025	Не подтверждено	В т.ч. истек срок давности
1	58.03	Ромасенко Юрий Павлович ИП	Договор процентного займа № 25/12-2025 от 25.12.2025 года.(под 16%, 200 тыс .руб., сроком до 25.01.2026 г)	200 000,00	200 000,00		
2	60.02	ДНС Ритейл ООО Филиал Южный	Закупка ТМЦ по счетам	10 990,00	10 990,00		
3	60.02	МУП Г.СОЧИ "ВОДОКАНАЛ"	Договор № 1460 от 27.09.2017 (в ред. от 20.03.2020г.)	75 811,90	75 811,90		
5	62.01	АТЛАС-НТС ООО	Ежемесячные эксплуатационные платежи по договору № 2019/01-08 от 01.08.2019 г.	238 689,00	238 689,00		
6	62.01	Горяйнов Геннадий Станиславович ИП	Возмещение коммунальных расходов, согласно договора № 2023/04-04/-ЭиО от 04.04.2023г.	1 124,82	1 124,82		
7	62.01	Дёмина Наталья Алексеевна ИП	Возмещение расходов по Э/Э по договору № 2801/2025-ЭиО от 28.01.2025 года	107,23	107,23		
8	62.01	Колбасин Сергей Николаевич ИП	Эксплуатационные платежи по договору № 0102/2025-1-ЭиО от 01.02.2025 года (100м2) Эксплуатационные платежи по договору № 0102/2025-2-ЭиО 01.02.2025 г (18,9 м2)	112 000,00	112 000,00		
9	62.01	Ромасенко Юрий Павлович ИП	Договор от 01.08.19г. на содержание и техническое обслуживание (управление) нежилого помещения (ТЦ)	100 000,00	100 000,00		
11	62.01	Центр Кухни ООО	Ежемесячные эксплуатационные платежи по договору № 2020/18-02/-ЭО от 18.02.2020 г.	83 692,40	83 692,40		
12	68.90	ЕНС	положительный остаток на ЕНС в ИФНС	254 813,39	254 813,39		
				1 077 228,74	**1 077 228,74**		

3.6. Информация о кредитах и прочих долговых обязательствах отсутствует.

3.7. По строке 1520 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года отражена краткосрочная кредиторская задолженность, уменьшенная на авансы покупателей и заказчиков (счет 76 АВ) в сумме – 427 тыс. рублей, в том числе:

3.7.1 Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 206 тыс. рублей;

3.7.2 Расчеты по авансам, полученным от покупателей – 59 тыс. рублей;

3.7.3 Налог при УСН – 68 тыс рублей;

3.7.4 Страховые взносы по единому тарифу – 76 тыс. рублей;

3.7.5 Расчеты с подотчетными лицами – 18 тыс рублей

Расшифровка сумм кредиторской задолженности, приведена в таблице:

N	Счет расчетов	Кредитор	Основание возникновения задоолженности	Сумма задолженности на 31.12.2025 года	Подтвержденная задолженность на 31.12.2025 года	Не подтверждено	В т.ч. истек срок давности
1	60.01	ПЕРВАЯ СЕТЬ ООО	Договор об оказании услугсвязи № 137175 от 09.06.2022 года	361,40	361,40		
2	60.01	ТНС ЭНЕРГО КУБАНЬ ПАО	Договор электроснабджения № 214504 от 30.01.2015 года	206 170,40	206 170,40		
3	62.02	АТЛАС-НТС ООО	Возмещение коммунальных платежей по договору № 2019/01-08 от 01.08.2019 г.	30 727,40	30 727,40		
4	62.02	ДНС РИТЕЙЛ ООО (для ЭДО)	Возмещение коммунальных платежей по договору № 12/08 от 12.08.2019	19 081,22	19 081,22		
5	62.02	Колбасин Сергей Николаевич ИП	Коммунальные платежи по договору № 0102/2025-1-ЭиО 01.02.2025 г (100 м2) Коммунальные платежи по договору № 0102/2025-2-ЭиО 01.02.2025 г (18,9 м2)	1 999,99	1 999,99		
6	62.02	РА ИНВЕСТ ООО	Договор № 0104/2025-Э по обеспечению электроэнергией рекламных видеоэкранов № 0104/2025-Э от 01.04.2	6 223,74	6 223,74		
7	62.02	Центр Кухни ООО	Возмещение коммунальных платежей по договору № 2020/18-02/-ЭО от 18.02.2020 г.	959,81	959,81		
8	68.12	Налог УСН	Декларация УСН за 2025 год	67 715,00	67 715,00		
9	69.09	Страховые взносы по единому тарифу	Расчет ЗП за декабрь 2025 года	75 586,16	75 586,16		
10	71.01	Ромасенко Максим Юрьевич	Задолженность по АО	18 507,00	18 507,00		
				427 332,12	**427 332,12**		

3.8 Информация о доходах и расходах Общества за 2025 год

3.8.1 Расшифровка строки 2110 отчета о финансовых результатах

Доходы по бухгалтерскому учету счет 90.01.1

за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

Аналитика	**Оборот за период**	**НДС не предусмотрен**	**Доходы без НДС**
УСН Эксплутационные платежи	11 394 701,67		11 394 701,67
УСН Возмещение расходов по Э/Э	5 045 467,88		5 045 467,88
ИТОГО:	**16 440 169,55**		**16 440 169,55**

Строка 2110 ОФР за 2025 год

3.8.2 Расшифровка строки 2120 и 2350 отчета о финансовых результатах

Свод затрат по бухгалтерскому учету

за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

Расходы по обычным видам деятельности	**Сумма**	**20 Основное производство**	**26 Общехозяйственные расходы**	**91 Прочие расходы**
Вывоз твердых коммунальных отходов (ТКО)	**307 491,66**	307 491,66		
За услуги по оперативному обслуживанию ТП-970п	**6 386,18**	6 386,18		
Мытье окон, фасада, входных групп и вывесок ТЦ	**252 400,00**	252 400,00		
Обслуживание подъемного оборудования	**184 799,99**	184 799,99		
Техническое обслуживание систем пожарной сигнализации и оповещений	**240 000,00**	240 000,00		
Услуги охраны	**2 160 000,00**	2 160 000,00		
Услуги поста вневедомственной охраны	**49 731,20**	49 731,20		
Услуги: вода, канализация	**226 205,76**	226 205,76		
Электроэнергия	**6 662 192,89**	6 662 192,89		
Амортизация	**4 234,86**		4234,86	
Взносы СФР от НС ПЗ	**19 738,90**		19738,9	
Оплата труда	**3 947 780,44**		3947780,44	
Программное обеспечение / настройка ПО	**40 180,00**		40 180,00	
Прочие расходы	**302,93**		302,93	
Страховые взносы	**924 589,65**		924 589,65	
Услуги связи (телефония, интернет и прочее)	**1 180,44**		1 180,44	
Материальные расходы	**193 215,70**		193 215,70	
Расходы на услугт банка	**45 391,56**			45391,56
Расходы НЕ УЧИТЫВАЕМЫЕ в НУ по УСН, в том числе:	**329 621,77**	150569,77		179052
Потери вода, канализация	150569,77	150569,77		
Цветочное оформление ТЦ	143916,00			143916
Юридические и прочие услуги	0,00			35136
ИТОГО:	**15 595 443,93**	10 239 777,45	5 131 222,92	224 443,56
	15 595 443,93	15 371 000,37		стр. 2350 ОФР
		стр. 2120 ОФР		

Итого показатели по БУ за 2025 год ОФР:	
Выручка (по начислению)	16 440 169,55
Расходы по обычным видам деятельности	15 371 000,37
Прочие расходы	224 443,56
Налог по УСН	170509
Чистая прибыль + (Убыток -)	**674 216,62**

4. Сведения о судебных разбирательствах на 31.12.2025 года

У предприятия нет судебных разбирательств на 31.12.2025 года

Директор ООО «СтройСоюз» _____ Ромасенко М.Ю