

Красстрой-Сервис

Общество с ограниченной ответственностью

660019 г.Красноярск, ул. Тургенева 31а, каб 23
Тел. 226-47-34
Т.ф. 269-63-63

ИНН 2464135731
КПП 246401001
ОГРН 1172468023001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности (информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 71.12, 68.10, 68.20, 69.10, 69.20

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- оказание услуг в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля.

2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с января по декабрь 2025 года сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Представлена в тысячах российских рублей и включает в себя следующие формы:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2025г.
- отчет о финансовых результатах за период январь -декабрь 2025г.
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2025г

3. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положениями и правилами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расходы технического заказчика учитываются на счете 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы расчетов. Учет затрат ведется нарастающим итогом в течение года.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 4 тысячи руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты: 25.01.2026). Списочная численность — 27 чел. Среднемесячная зарплата — 61 750,15 руб.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 №32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.05.1999 №33н, ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 116 н от 24.10.2008.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы расчетов.

В состав прочих доходов и расходов включаются доходы (расходы):

- От продажи запасов;
- Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров;
- Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- Прочие доходы, прочие расходы, не относящиеся к основной деятельности – оказанию услуг технического заказчика;

При формировании учетной политики Общества приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета:

4. Запасы

4.1. Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 5/2019 "Запасы". В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимаются активы:

- Используемые в качестве материалов при оказании услуг;
- Используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения. Отпуск материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

10

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	175 910	-	21 742	-	(171 030)	-	-	-	-	-	26 622	-
	За 2024 г.	122 415	-	163 000	-	(43 505)	-	-	-	-	-	175 910	-

4.3. Финансовые вложения

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/резерва 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.	33 000	-	289 000	93 000	-	-	-	-	-	229 000	-
	За 2024 г.	110 000	-	172 000	249 000	-	-	-	-	-	33 000	-
Итого	За 2025 г.	33 000	-	289 000	93 000	-	-	-	-	-	229 000	-
	За 2024 г.	110 000	-	172 000	249 000	-	-	-	-	-	33 000	-

4.4 Обязательства

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицирован о	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 400 69 271	57 042 4 928	- -	(4 713) (62 943)	- -	- -	53 729 1 400
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	(786) (503)	4 610 4 422	- -	(3 890) (4 706)	- -	- -	(66) (786)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 344	27	(1)	-	5 371
	За 2024 г.	5 344	-	-	-	5 344
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	172	4 341	-	-	4 513
	За 2024 г.	190	-	(18)	-	172
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	23 214	-	-	23 214
	За 2024 г.	1 943	-	(1 943)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	463	-	(78)	-	385
	За 2024 г.	74	389	-	-	463
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	765	-	(761)	-	4
	За 2024 г.	748	116	(99)	-	765
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	25 548	-	-	25 548
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 400	57 042	(4 713)	-	53 729
	За 2024 г.	69 271	4 928	(62 943)	-	1 400

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 089	6 647
Затраты на оплату труда	21 579	19 903
Отчисления на социальные нужды	4 893	4 132
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6 219	5 997
Итого по элементам	33 780	35 255
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	33 780	36 679

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный – 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Кускашев Роман Александрович	10 000	100	10 000	100
	Итого:	10 000	100	10 000	100

Информация о связанных сторонах

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "Красстрой-Сервис" за январь - декабрь 2025г. и соответствующие данному вознаграждению составили:

- Фонд заработной платы 21 579 тыс. руб.
- Страховые взносы 4 893 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Директор

(наименование должности)

Вигель Иван Андреевич
(расшифровка подписи)



(подпись)

27.03.2026