

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

1. Краткая характеристика деятельности организации.

1.1. Сокращенное наименование – Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПРИМГРУПП"

1.2. Юридический адрес – 690001, Приморский край, г.о. Владивостокский, г Владивосток, ул Светланская, д. 83, офис 403

1.3. Дата государственной регистрации – 07.02.2018 в Межрайонная инспекция федеральной налоговой службы № 15 по Приморскому краю, ОГРН 1182536003374, ИНН 2543121629

. Уставный капитал составляет 10 0000 руб. Участниками являются:

Юсупова Айгуль Рустемовна – 51%

Хасанова Ирина Валерьевна – 49%

. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

. Сведения о руководстве

Единоличный исполнительный орган Общества назначен на должность Приказом №01-ПМ от 11.10.2023

Директор - Юсупова Айгуль Рустемовна

. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

В связи с тем, что проект строительства не начат, средства дольщиков не привлечены, Общество не подлежит обязательному аудиту

Учетная политика.

Все показатели в табличных формах (если не указано иного) отражены в тысячах рублей.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основании учетной политики, исходя из действующих в Российской Федерации

правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также действующих положений по бухгалтерскому учету.

В расшифровках к бухгалтерскому балансу Общества активы и обязательства представлены с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства, в том числе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости. Также, необходимо обратить особое внимание, что по строке 1210 «Запасы» в ООО «Специализированный застройщик "Примгрупп"», согласно Учетной политике, отражаются накопления затрат застройщика по счету 08.33 «Строительство инвестиционных объектов».

Директор



Юсупова А.Р.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	запасы	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение								
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 319 63	- -	31 869 11 258	31 869 11 258	(7) (2)	- -	- -	X X	X X	43 181 11 319	- -	43 181 11 319	- -	
в том числе:															
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	7 2	7 2	(7) (2)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Незавершенное строительство	За 2025 г. За 2024 г.	11 319 63	- -	31 862 11 256	31 862 11 256	- -	- -	- -	- -	- -	43 181 11 319	- -	43 181 11 319	- -	

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило			погашено			списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	на расходы	восстановление резерва	резерв по условиям договора								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 939	-	27 412	-	(3 927)	-	-	-	-	-	-	-	-	28 424	-
	За 2024 г.	1 013	-	3 926	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 939	-
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 921	-	24 712	-	(3 926)	-	-	-	-	-	-	-	-	25 707	-
	За 2024 г.	995	-	3 926	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 921	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	2 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	-
Итого	За 2025 г.	4 939	-	27 412	-	(3 927)	-	-	-	-	-	-	X	-	28 424	-
	За 2024 г.	1 013	-	3 926	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	4 939	-

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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано		
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления				
	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)							
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	9 406	46 820	-	-	-	56 226	
всего	За 2024 г.	-	9 406	-	-	-	9 406	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	9 406	46 820	-	-	-	56 226	
За 2024 г.	-	9 406	-	-	-	-	9 406	
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	167	7 048	-	(30)	-	7 185	
всего	За 2024 г.	1 249	167	-	(1 249)	-	167	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3	6 560	-	(3)	-	6 560	
За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	1 226	-	-	-	(1 226)	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	130	488	-	-	-	618	
За 2024 г.	2	130	-	-	(2)	-	130	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	34	-	-	(27)	-	7	
За 2024 г.	-	34	-	-	-	-	34	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	
За 2024 г.	9 573	53 868	-	-	(30)	-	63 411	
Итого	За 2024 г.	1 249	9 573	-	(1 249)	-	9 573	

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	21	5	16
				как избыточная сумма	

Всего	За 2024 г.	-	205	205	-	-
В том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	21	5	-	16
	За 2024 г.	-	205	205	-	-