

ООО "Строй-Инвест Групп"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.
и отчету о финансовых результатах за год

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Предприятие осуществляет следующие основные виды экономической деятельности: ОКВЭД 68.10.1 - подготовка к продаже собственного недвижимого имущества. Является субъектом малого предпринимательства.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность

Учет основных средств: после признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 000 руб. Амортизация рассчитывается линейным способом. Балансовая стоимость ОС на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

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.

Отчетность: начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

1. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости / резерва под обесценение	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	1 500		290					1 790	
	за 2024 г.	1 700			(200)				1 500	
в том числе: (вид, группа) долговые: предоставленные займы	за 2025 г.	1 500		290					1 790	
	за 2024 г.	1 700			(200)				1 500	

2. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения в видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	3 281			(3 281)			х	х		
	за 2024 г.	632		2 816	(167)			х	х	3 281	
в том числе:	за 2025 г.	3 281			(3 281)						
Товары	за 2024 г.	632		2 816	(167)					3 281	

3. Дебиторская задолженность. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям	резерв по сомнитель-	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям	резерв по сомнитель-
				в результате	проценты,	погашено	на расходы	восстанов-			
Краткосрочная дебиторская задолженность, итого	за 20 25 г. ²	650	()	3176		(650)	()			3176	()
	за 20 24 г. ³	2750	()	0		(2100)	()			650	()
в том числе:	за 20 25 г. ²	650	()	3050		(650)	()			3050	()
покупатели	за 20 24 г. ³	1752	()			(1102)	()			650	()
прочие дебиторы	за 20 25 г. ²	0	()	126		()	()			126	()
	за 20 24 г. ³	998	()			(998)	()			0	()

4. Обязательства. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		перекласси- фицировано	
			в результате	проценты,	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - итого	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	14	113		(14)	()		113
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	10	14		(10)	()		14
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	3	100		(3)	()		100
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	0	3		()	()		3
расчеты с персоналом	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	11	11		(11)	()		11
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	10	11		(10)	()		11
налоги и сборы	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	0	2		()	()		2
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	0			()	()		0

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 913	167
Расходы на оплату труда	155	133
Отчисления на социальные нужды	48	41
Амортизация		
Прочие затраты	139	175
Итого по элементам	3 255	516
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 255	516

(наименование должности)

(подпись)

Перезолова В.А.

(расшифровка подписи)