

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙГРУПП" (ООО «СТРОЙГРУПП»)
ИНН 7604382789, КПП 760401001, ОГРН 1227600001969

Адрес: 150022, Ярославская область, Ярославль г., Тормозное ш, д. 1, помещ. 1

1. Общая информация об организации

ООО «СТРОЙГРУПП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие» («1С:Бухгалтерия предприятия», «1С:Зарплата и управление персоналом»).

Существенной признается информация для целей ФСБУ 4/2023, если ее показатель превышает 5 процентов валюты баланса.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)

отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, незавершенное производство, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание материалов в производство и товаров при продаже осуществляется методом по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Строка "Запасы", графа 1210 "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	2 943 473,43
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 20	20 266 312,94
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	612 875,00
Итого по строке:	23 822 661,37

6. Финансовые и другие оборотные активы

Строка "Финансовые и другие оборотные активы", графа 1230 "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	2 296 427,60
+ плюс	

Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	1 526 006,06
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.0, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	150 886,20
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету субсчетов счета 69	14 255,10
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 75.01	2 700,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты"	1 494 506,78
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03	3 707 219,27
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 /объекты со значением реквизита "Вид актива" - "Прочие оборотные активы"/	210 392,43
Итого по строке:	9 402 393,43

Расшифровка к строке баланса 1230 сч. 60.02 на 31 декабря 2025 г.

Контрагенты	Сумма (рубли)
АЛЮТЕХ МСК ООО	20 336,57
Банк ВТБ (ПАО) Филиал №3652	141 852,68
Богачева Анна Михайловна	35 000,00
Власов Юрий Станиславович ИП	73 750,00
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	1 141 688,67
Дровников Юрий Константинович ИП	24 000,00
Ефимов Василий Николаевич ИП	11 400,00
Казанов Андрей Юрьевич ИП	30 900,00
Кузнецова Татьяна Алексеевна ИП	80 000,00
Кузьмин Алексей Юрьевич ИП	11 973,80
ЛАНДШАФТ ООО	102 000,00
Премьер Лаб ООО	203 398,60
Пустарнак Людмила Анатольевна ИП	120 000,00
РИККОМ ООО	20 000,00
Сабуров Денис Игоревич ИП	50 000,00
Самойлов Е. В. ИП	36 000,00
Сити Груп ЯТД ООО	50 000,00
Субботин Денис Витальевич	27 900,00
Тезаурус ООО	69 500,00
Федоткин Максим Вячеславович ИП	17 400,00
Контрагенты до 10 тыс. рублей	29 327,28
Итого	2 296 427,60

Расшифровка к строке баланса 1230 сч. 62,01 на 31 декабря 2025 г.

Контрагенты	Сумма (рубли)
АЛЬФА-ИНВЕСТ ООО	302 308,15
ВОЛГА-СТРОЙ ООО	22 491,63
Инжиниринг ABC ООО	767 994,76
ПромСнаб ООО ИНН 7611019819	312 253,91
Твердость ООО	120 957,60
Итого	1 526 006,05

7.Обязательства

Краткосрочные заемные средства:

Расшифровка к строке баланса 1510 сч. 66,0 на 31 декабря 2025 г.

Контрагенты	Сумма (рубли)
Малов Сергей Валентинович	9 000,00
Сбербанк России ОАО---	864 853,14
СТРОЙ.КОМ ООО	100 000,00
Итого	973 853,14

8. Краткосрочная кредиторская задолженность

Строка "Кредиторская задолженность", графа 1520 "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	26 758 856,17
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-106 238,11
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	7 887 577,88
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.0, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	231 242,64
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71, развернутое по субконто "Работники организации"	8 646,64
Итого по строке:	34 780 085,22

Расшифровка к строке баланса 1520 сч. 62,01 на 31 декабря 2025 г.

Контрагенты	Сумма (рубли)
ГАЗТЕПЛОСЕРВИС ООО	50 000,00
СТРОЙ.КОМ ООО	7 341 000,00
Федоров Илья Николаевич	370 000,00
Хамелеон ООО нов.1	120 000,00
Контрагенты до 10 тыс. рублей	6 577,87
Итого	7 887 577,87

Расшифровка строки баланса 1520 сч. 60,01 на 31 декабря 2025 г.

Контрагенты	Сумма (рубли)
Автоматика Коммерческий центр ООО	15 000,00
Викторов Денис Владимирович ИП	46 400,00
Граунд Инжиниринг	85 200,00
Киселев Сергей Борисович ИП	254 800,40
Малов Сергей Валентинович	14 032 509,71
Маркуль Сергей Викторович	22 000,00
Полярная ООО	15 360,00
Потапова Анна Александровна ИП	69 000,00
СКАЙЛИФТ ООО	22 680,00
СТРОЙТРАСТ ООО	6 148 100,00
ФЕДОТОВ МИХАИЛ ИГОРЕВИЧ ИП	6 026 500,00
Контрагенты до 10 тысяч рублей	21 306,06
Итого	26 758 856,17

8. Движение денежных средств.

Денежные потоки от текущих операций:

Поступило: всего за период 27 525,9 тыс. рублей:

- от продажи продукции, товаров, работ и услуг - 27 486,1 тыс. рублей;
- прочие поступления - 39,8 тыс. рублей.

Платежи: всего за период 26 447,0 тыс. рублей:

- поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги - 21 048,3 тыс. рублей;
- платежи в связи с оплатой труда работников - 2 821,4 тыс. рублей;
- платежи в бюджет - 2 311,9 тыс. рублей;
- прочие платежи - 265,4 тыс. рублей.

Денежные потоки от финансовых операций:

Поступило: всего за период 1.920,0 тыс. рублей:

- | | |
|--|------------------------|
| - Получение займов | - 545,0 тыс. рублей; |
| - Возврат займа от заемщика | - 1 375,0 тыс. рублей. |
| <i>Платежи: всего за период 3 003,7 тыс. рублей:</i> | |
| - выдача займа заемщику | - 300,0 тыс. рублей; |
| - возврат кредита банку по срокам, согл. Договора | - 2 703,7 тыс. рублей. |

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является МАЛОВ Сергей Валентинович, доля участия в УК — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор МАЛОВ Сергей Валентинович (Решение № 1 от 01.02.2022, сроком на пять лет).

Единоличный исполнительный орган исполняет обязанности по ведению бухгалтерского учета.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор ООО «СТРОЙГРУПП»

Малов С. В.

20 марта 2026 года