

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СТРОЙКОМ-ГРУПП

Местонахождение: 109044, г Москва, ул. Воронцовская, д. 24/6, стр. 1, этаж 1 Ч.П.4
Почтовый адрес: 127015, г Москва, ул. Вятская, д. 27, корп. 2
Телефон/факс: (495) 787-6065, (495) 787-6060
ИНН 7705429200 КПП 770501001 ОГРН 1027700032447

Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025г.

г. Москва

26.03.2026г.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «СтройКом-Групп»

ИНН 7705429200/ КПП 770501001, ОГРН 1027700032447.

Адрес: 109044, г. Москва, ул. Воронцовская, д. 24/6, стр. 1 , офис Этаж 1 Ч.П.4

Генеральный директор: Головкин Олег Николаевич.

Среднесписочная численность: 5 человек.

Размер уставного капитала: 5 180 тыс. руб. 100% -- гражданин РФ Головкин О.Н.

Основной вид деятельности: 68.20.2 -- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Выручка от реализации за 2025г. составляет: 38 383 тыс. руб.

Чистая прибыль в 2025г: 6 060 тыс. руб.

2. Основа составления отчетности.

Отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Лимит стоимости основных средств составляет 100 000 рублей. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020). При признании объекта основных средств в бухгалтерском учете определяются элементы амортизации:

- срок полезного использования;
- ликвидационная стоимость.
- способ начисления амортизации.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Материалы списываются в расход по средней себестоимости. Затраты на приобретение, создание малоценных объектов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Дебиторская задолженность отражается в сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

Учет доходов осуществляется в соответствии с ФСБУ 9/2025 «Доходы».

Выручка от оказания услуг признается по мере выполнения (оказания) и предъявления расчетных документов покупателям. Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг. Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том периоде, в котором они понесены.

3. Расшифровка показателей баланса.

Основные средства (строка 1150) на 31.12.2025г. основные средства представлены: объекты недвижимости, здания/сооружения/ограждения, автомобили, ноутбуки, монитор остаточной стоимостью 180 910 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 188 887 тыс. руб. Накопленная амортизация – 8 187 тыс. руб.

Финансовые вложения (строка 1170) увеличились в 2025г. на 670 тыс. руб. путем вложения в уставный капитал:

- ООО "НПК ЗН" 520 тыс. руб;
- ООО «ХКраски» 150 тыс. руб;

и на 31.12.2025г. составили 54 777 тыс. руб.

НДС по приобретенным ОС (строка 1220) на 31.12.2025г. составил 2 993 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230) на 31.12.2025г. составляет 4 090 тыс. руб, из них:

- задолженность контрагента по сч. 62.01 – 229 тыс. руб;
- задолженность по сч. 60.02 – 3 704 тыс. руб;
- годовое страхование авто – 156 тыс. руб;

Просроченной задолженности нет.

Денежные средства (строка 1250) остаток денежных ср-в на расчет. счетах составил – 10 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2025г. составили 782 тыс. руб, в том числе:

- ежемесячное списание затрат по пользованию программными продуктами (Контур Диадок, Контур СКБ), страховые премии КАСКО, ОСАГО – 210 тыс. руб;
- ежемесячное списание затрат по страхованию имущества – 572 тыс. руб;

Заемные средства (строка 1510), уплаченные проценты по краткосрочным договорам займа за 2025г. составили 1 410 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025г. составляет 7 509 тыс. руб, в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 5 347 тыс. руб;
- расчеты по налогам – 2 162 тыс. руб;

4. Раскрытие существенных показателей.

4.1. Основные средства

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода								
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения		списано (первоначальная (переоцененная) стоимость)	накопленные амортизация и обесценения	амортизация	обесценение	переоценка (первоначальная (переоцененная) стоимость)	накопленная амортизация	переклассифицировано (первоначальная (переоцененная) стоимость)	накопленные амортизация и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	197 732	(118 089)												197 732	(118 089)
	За 2024 г.	199 528	(121 203)	25 985	(27 781)	13 352	(10 237)								197 732	(118 089)
в том числе:																
Здания	За 2025 г.	107 921	(60 277)				(5 482)								107 921	(65 759)
	За 2024 г.	121 273	(67 689)	9 159	(22 511)	13 352	(5 940)								107 921	(60 277)
Сооружения	За 2025 г.	25 223	(22 722)				(927)								25 223	(22 722)
	За 2024 г.	25 223	(21 795)				(927)								25 223	(22 722)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	27 185	(23 669)				(1 653)								27 185	(25 332)
	За 2024 г.	27 185	(21 949)				(1 720)								27 185	(23 659)
Транспортные средства	За 2025 г.	11 068	(10 981)				(87)								11 068	(10 981)
	За 2024 г.	11 068	(9 359)				(1 624)								11 068	(10 981)
Земельные участки	За 2025 г.	25 676	-				-								25 676	-
	За 2024 г.	14 120	-	16 826	(5 270)		-								25 676	(467)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	658	(440)				(27)								658	(440)
	За 2024 г.	658	(412)				(27)								658	(440)
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-				-								-	-
	За 2024 г.	-	-				-								-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	
Амортизируемые основные средства - всего	45 780	53 967		64 204	
в том числе:					
Здания	42 162	47 645		53 584	
Сооружения	1 574	2 501		3 427	
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 853	3 515		6 236	
Транспортные средства	-	87		1 711	
Другие виды основных средств	191	219		246	
Неамортизируемые основные средства - всего	25 676	25 676		14 120	
в том числе:					
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-		-	
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	25 676	25 676		14 120	
Земельные участки	25 676	25 676		14 120	
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-		-	

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	123		163	203
в том числе:					
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	123		163	203
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	102 720	-					102 720	
	За 2024 г.	26 212	-	93 334			(16 826)	102 720	
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	780	-					780	
	За 2024 г.	780	-					780	
Оборудование к установке	За 2025 г.	784	-					784	
	За 2024 г.	784	-					784	
ОБОРУДОВАНИЕ ПРОЧЕЕ	За 2025 г.	74 621	-					74 621	
	За 2024 г.	74 621	-	74 621				26 535	
Оборудование от Техса	За 2025 г.	26 535	-					26 535	
	За 2024 г.	24 648	-	1 887				26 535	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	16 826			(16 826)	-	
	За 2024 г.	-	-	210				6 733	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	6 523	-	15 682			(9 159)	6 523	
	За 2024 г.	-	-	210				6 733	
в том числе:									
«Пристройка склада к корпусу 396»	За 2025 г.	4 101	-	210				4 311	
	За 2024 г.	-	-	4 101				4 101	
«Реконструкция нежилого помещения 604.8 кв.м 76:18:011001:1559»	За 2025 г.	2 422	-	2 422				2 422	
	За 2024 г.	-	-	2 422				2 422	
Помещение корп. 396 этаж № 2 76:18:011001:2520	За 2025 г.	-	-	9 159			(9 159)	-	
	За 2024 г.	-	-	-				-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-					-	
	За 2024 г.	-	-					-	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-					-	
	За 2024 г.	-	-					-	
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-					-	
	За 2024 г.	-	-					-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-					-	
	За 2024 г.	-	-					-	

4.2. Финансовые вложения

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	54 107	-	670	-	-	-	-	-	54 777	-
	За 2024 г.	54 107	-	1 430	(1 430)	-	-	-	-	54 107	-
в том числе:											
Пай	За 2025 г.	54 107	-	670	-	-	-	-	-	54 777	-
	За 2024 г.	54 107	-	-	-	-	-	-	-	54 107	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 430	(1 430)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	54 107	-	670	-	-	-	-	-	54 777	-
	За 2024 г.	54 107	-	1 430	(1 430)	-	-	-	-	54 107	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4.3. Запасы

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	128	(128)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 583	(1 583)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	128	(128)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	593	(593)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	959	(959)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

4.4. Дебиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 577	-	634	-	(1 121)	-	-	-	-	4 090
	3а 2024 г.	48 151	-	4 529	-	(48 104)	-	-	-	-	4 577
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 392	-	249	-	(937)	-	-	-	-	4 392
	3а 2024 г.	47 204	-	4 474	-	(47 286)	-	-	-	-	229
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	8	-	229	-	(8)	-	-	-	-	8
	3а 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	378	-	-	-	(378)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	129	-	-	-	(129)	-	-	-	-	129
	3а 2024 г.	569	-	-	-	(440)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	48	-	48	-	-	-	-	-	-	48
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	156	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	4 090
Итого	3а 2025 г.	4 577	-	634	-	(1 121)	-	-	X	-	4 577
	3а 2024 г.	48 151	-	4 529	-	(48 104)	-	-	X	-	4 577

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025г. в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

4.5. Обязательства

8. Обязательства

8.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	8 919
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	30 465	2 924	-	(24 471)	-	-	30 465
	3а 2024 г.	3 485	30 020	-	(3 039)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 495	179	-	(327)	-	-	5 347
	3а 2024 г.	1 510	5 495	-	(1 510)	-	-	5 495
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	779	-	-	(779)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	24 101	-	-	(24 101)	-	-	24 101
	3а 2024 г.	-	24 101	-	-	-	-	1 410
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	373	1 037	-	-	-	-	373
	3а 2024 г.	-	373	-	-	-	-	1 943
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	338	1 648	-	(43)	-	-	338
	3а 2024 г.	782	50	-	(495)	-	-	64
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	15	48	-	-	-	-	15
	3а 2024 г.	263	-	-	(247)	-	-	155
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	143	12	-	-	-	-	143
	3а 2024 г.	151	-	-	(8)	-	-	8 919
Итого	3а 2025 г.	30 465	2 924	-	(24 471)	-	X	30 465
	3а 2024 г.	3 485	30 020	-	(3 039)	-	X	8 919

4.6. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	128	593
Затраты на оплату труда	10 633	10 440
Отчисления на социальные нужды	1 935	1 776
Амортизация	8 187	10 237
Прочие затраты	2 939	4 728
Итого по элементам	23 821	27 775
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 821	27 775

Генеральный директор



(Головки О.Н.)