

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «СтройСфера»
за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Основные данные об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СтройСфера»
- Сокращенное наименование: ООО «СтройСфера»
- Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ООО)
- Дата государственной регистрации: 01 марта 2012г.
- Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1125105000184
- Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5105095009
- Место нахождения: Мурманская область, г. Полярный, ул. Фисановича, д.5
- Основные виды экономической деятельности: Аренда и управление собственным недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.
- Среднесписочная численность работников за 2025 год: 3 чел.

1.2. Правовой статус

Уставный капитал Общества составляет 10000 рублей, оплачен полностью.

Учредителями Общества являются:

- Калинин Александр Андреевич доля в уставном капитале — 40%;
- Рабинович Илья Владимирович доля в уставном капитале — 40%;
- Белоус Сергей Игоревич доля в уставном капитале — 10%;
- Трофимов Аркадий Аркадьевич доля в уставном капитале — 10%.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «СтройСфера» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- Приказа Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом № 6/н от 28 декабря 2024г.

Ключевые элементы учетной политики:

Основные средства: учитываются по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Активы стоимостью до 100 000 рублей списываются в состав материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы: оцениваются по средней себестоимости.

Суммы арендной платы учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности (п. 5 ПБУ 9/99).

Признание управленческих и коммерческих расходов: данные расходы признаются в отчете о финансовых результатах в периоде их возникновения.

Изменений в учетную политику в течение 2025 года не вносилось.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1. Внеоборотные активы

Основные средства (строка 1150)

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составила 35 425 тыс. руб.

Движение основных средств за период характеризуется следующими данными:

Первоначальная стоимость на 01.01.2025 42 821 тыс.руб.

Поступило 0 тыс.руб.

Выбыло 0 тыс. руб.

Первоначальная стоимость на 31.12.2025 42 821 тыс. руб.

Амортизация, накопленная 7 396 тыс.руб.

Остаточная стоимость 35 425 тыс.руб.

3.2. Финансовые и другие оборотные активы

В течение года было приобретено материалов на сумму 54 тыс. руб. , списано в производство на 54 тыс. руб. .

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 7 753 тыс. руб. , из них:

- Задолженность покупателей и заказчиков: 1 572 тыс. руб.
- Авансы выданные: 794 тыс. руб.
- Прочие дебиторы: 5 387 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. , изменений в течение года не было.

Нераспределенная прибыль на конец 2025 года составляет 38813 тыс. руб. , что на 658 тыс. руб. выше показателя прошлого года. Изменение обусловлено получением чистой прибыли за 2025 год. Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

3.4. Обязательства

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 3464 тыс. руб. , в том числе:

- Задолженность перед поставщиками : 2 748 тыс. руб.
- авансы, полученные от покупателей: 82 тыс.руб.
- Задолженность прочим кредиторам: 634 тыс. руб.
- Просроченной кредиторской задолженности нет .

4. Анализ финансовых результатов

Выручка ООО «Строй Сфера» за 2025 год составила 8 197 тыс. руб. , что на 1577 тыс. руб. ниже показателя 2024 года.

Себестоимость продаж составила 7246 тыс. руб. .
Валовая прибыль — 951 тыс. руб. .
Прочие расходы составили – 36 тыс.руб.
Чистая прибыль за отчетный период составила 658 тыс. руб. .

5. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты с 01.01.2026 по дату подписания отчетности, которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации, не произошло.

6. Заключение

По итогам 2025 года финансовое положение ООО «Строй Сфера» можно охарактеризовать как стабильное. Общество обладает достаточными активами для выполнения своих обязательств, показатели ликвидности находятся в пределах нормативных значений. Прибыль, полученная в отчетном периоде, позволяет осуществлять дальнейшее развитие и обновление материально-технической базы.

Генеральный директор  Калин А.А.

30 марта 2026г.

