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

Общество с ограниченной ответственностью «Строймонтаж», ООО «Строймонтаж»

ИНН 4821046933 КПП 482101001, ОГРН 1144828001163

Адрес: 399771, Липецкая область, г. Елец, ул. Орджоникидзе, д. 27

1. Общая информация об организации

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

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.

Численность сотрудников на 31.12.2025г. 5 человек

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.39 — производство прочих отделочных работ;

68.20.2 — аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств на балансе числятся:

1. ГАЗ GAZelle NEXT ПТС 164301025660960 , год изготовления 30.04/ 2021, мощность 110 кВи. /3400 мин);
2. Газель бизнес ПТС 164301021332624 , год изготовления 2021, мощность 48,5 кВи. /4000 мин);
3. Главный корпус х/з№1;
4. Земельный участок , Орджоникидзе 27. № 48:19:6270107:4;
5. Котельная х/з №1;
6. Нежилое помещение; Липецкая область, г.Елец, ул. Орджоникидзе, дом 27.
7. LADA LARGUS, VIN XNAFSO25S1494939, год изг. 2024, мощность 89,76 л.с. эл. вып.№164301103071226 (в лизинге);
8. CHANGAN Hunter Plus 9 (в лизинге)

5. Аренда

По договору лизинга № 58859/2025 от 23.10.2025г. предоставлено имущество : легковой автомобиль CHANGAN Hunter Plus 9, который ООО «Строймонтаж» обязуется приобрести 23.09.2028г.

По договору лизинга № 101231/2024 от 11.11.2024г. предоставлено имущество легковой автомобиль LADA LARGUS, VIN XNAFSO25S1494939, год изг. 2024, мощность 89,76 л.с. эл. вып.№164301103071226, срок выкупа11.10.2027г. .

Право пользования активом и обязательство по аренде признаются. Объект аренды предполагает выкуп.

6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Финансовые вложения.

30.12.2025г. перечислены средства во вклад (депозит) по договору 8593423108.ПУ00 от 30.12.2025 -1 000 000 руб.

8. Заемные средства и иные обязательства.

В течении года привлекались кредитные и заемные средства для пополнения оборотных средств.

В соответствии с кредитным договор N4821046933-25-1 от 18.02.2025г. с Центрально-Черноземным Банк ПАО СБЕРБАНК открыта кредитная линия для исполнения Контрактов с МУ "ГСЕЗ", которая полностью погашена 29.04.2025г (2 459 861,54 рубля).

В соответствии с кредитным договор №4821046933-25-2 от 04.09.2025г. с Центрально-Черноземным Банк ПАО СБЕРБАНК открыта кредитная линия для исполнения Контракта с ГАПОУ "ЕМК ИМ. К.С. КОНСТАНТИНОВОЙ", которая полностью погашена 30.12.2025г (4 819 747,17 рубля).

Заемные средства привлекались от физических лиц; Агеевой Елены Владимировны Ананьева Виктора Викторовича. На конец года задолженность по займам составила

20 089 505.31 рубля, в том числе

Агеев Роман Андреевич 377 850 руб.

Агеева Елена Владимировна 15 285 355.31 руб.

Ананьев Виктор Викторович 1006 000.00 руб

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Агеева Елена Владимировна, доля участия — 100 процентов.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Агеев Роман Андреевич (Решение № 1 от 20.02.2024).

Главный бухгалтер — Воротынцева Олеся Александровна.

12. Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО Строймонтаж» Агеев Р.А.