ООО "ОСНОВА"
192236, Россия, г. Санкт-Петербург,
ул. Софийская, д. 6, литера А, помещ. 11-Н, ком. 2-3
ИНН 7811692891, КПП 781601001,
ОГРН 1187847127071, ОКПО 28447211
Р/С № 40702810755000014301
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
К/С 30101810500000000653, БИК 044030653

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

1. Краткая характеристика организации.

Наименование - Общество с ограниченной ответственностью «ОСНОВА» (ООО «ОСНОВА»).
Юридический адрес - 192236, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Волковское, ул. Софийская, д. 6, Литера А, помещ. 11-Н, ком. 2-3.
Дата государственной регистрации - 03.05.2018 г.
Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) руб. 00 коп.
Участниками являются:

- Петров Анатолий Николаевич, с долей 100 процентов.

Генеральный директор Общества: Петров Анатолий Николаевич (Решение №1/1/2024 от 09.02.2024 г.).
Главный бухгалтер Общества: Петров Анатолий Николаевич (Решение №1/1/2024 от 09.02.2024 г.).

2. Основные виды экономической деятельности.

Основной вид деятельности - 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.
Дополнительные виды деятельности:

- 41.10 - Разработка строительных проектов
- 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий
- 43.12.3 - Производство земляных работ
- 43.21 - Производство электромонтажных работ
- 43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
- 43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ
- 43.39 - Производство прочих отделочных и завершающих работ
- 43.91 - Производство кровельных работ
- 43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
- 45.11 - Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности
- 45.19 - Торговля прочими автотранспортными средствами
- 46.63 - Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства
- 77.32 - Аренда и лизинг строительных машин и оборудования

3. Информация о применении федеральных стандартов.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

4. Информация об учетной политике.

Учетная политика ООО «ОСНОВА» на 2025 г. утверждена приказом от 28.12.2024 г.

ООО "ОСНОВА"
192236, Россия, г. Санкт-Петербург,
ул. Софийская, д. 6, литера А, помещ. 11-Н, ком. 2-3
ИНН 7811692891, КПП 781601001,
ОГРН 1187847127071, ОКПО 28447211
Р/С № 40702810755000014301
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
К/С 30101810500000000653, БИК 044030653

ООО «ОСНОВА» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основании пп. 1 п. 4 ст. 6 Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
Организация применяет следующие способы учёта:
- стоимость незавершенного производства – по фактически произведенным затратам;
- амортизация основных средств — линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов — по средней себестоимости;
- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы).
Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

5. Расшифровка существенных показателей бухгалтерского баланса.

5.1. Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	Списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
здания	за 2025 г.	-	(-)	275	(-)	-	(20)		275	(20)

5.2. Строка 1210 «Запасы»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	Изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Незавершенное производство	за 2025 г.	-	(-)	32 378	(-)	-	-	2 762	-	35 140	(-)

5.3. Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

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		восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	17 436	(-)	8 574	-	(16 373)	(-)	-	9 636	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	8 300	(-)	1 583	-	(1 998)	(-)	-	7 884	(-)

ООО "ОСНОВА"
192236, Россия, г. Санкт-Петербург,
ул. Софийская, д. 6, литера А, помещ. 11-Н, ком. 2-3
ИНН 7811692891, КПП 781601001,
ОГРН 1187847127071, ОКПО 28447211
Р/С № 40702810755000014301
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
К/С 30101810500000000653, БИК 044030653

5.4. Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные займы	за 2025 г.	17 363	-	-	(3 785)	(-)	-	13 578

5.5. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	9 528	9 761	-	(5 583)	(-)		13 706
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	6 213	54 446	-	(135)	(794)		59 730

Дата составления пояснений «31» марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «ОСНОВА» _____ Петров А.Н.