

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. Общие сведения. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙТЕХНО-УРАЛ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ИНН 6685076016, КПП 665801001, ОГРН 1146685035991

Адрес: 620000, Свердловская обл., г Екатеринбург, ул. Бориса Ельцина, стр. 3/2, помещ. 610

Дата гос. регистрации 10.10.2014

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

Размер уставного капитала составляет 510 000,00 (Пятьсот десять тысяч рублей 00 копеек).

Единственный участник Общества – Закалина Надежда Владимировна, 100 % владения доли в УК.

Единоличный исполнительный орган общества – Управляющий Индивидуальный предприниматель Демышев Владимир Георгиевич (ИНН667305794073), согласно Решению №6 от 18.09.2015г. По Договору передачи полномочий от 18.09.15г. принято и оплачено услуг управления за отчетный период на сумму 8 607 288,2 руб.

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составила 8 человек.

Обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность ООО «Стройтехно-Урал» за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Учетная политика.

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

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч.2 ст.9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится.

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

4. Основные средства

- Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
- Способ оценки основных средств после признания в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;
- Способ начисления амортизации объектов основных средств -линейный;

- Амортизация начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).
- Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.
- Потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов» (п. 44 ФСБУ 6/2020).
- Обесценение основных средств на 31.12.2025 г. не производилось.
- По состоянию на отчетную дату компанией проведен анализ элементов амортизации объектов ОС и НМА. Установлено, что за отчетный период условия использования активов не претерпели существенных изменений. В связи с этим принятые ранее значения сроков полезного использования, способов начисления амортизации и ликвидационной стоимости признаны актуальными и оставлены без изменений на следующий отчетный период

5. Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Обесценение капитальных вложений на 31.12.2025 г. не производилось

6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

К долгосрочным финансовым вложениям относится покупка доли в уставном капитале организации ООО «Крутиха-Гранитный карьер», расчеты по долговым ценным бумагам, расчеты по уступке права требования.

К краткосрочным финансовым вложениям относятся займы, выданные следующим контрагентам:

ООО "АНТАРЕС" - Договор займа №2 от 05.06.2022 г

ООО «Бетонстрой» - Договор займа № 3 от 26.06.25

ООО ДСК ЮГРА - Договор займа №5 от 13.10.2023 г.

ИП Демьшев Владимир Георгиевич - Договор займа №8 от 04.12.2024

ИП Тройненко М.Г. - договор займа №3 от 18.10.2021г

КРУТИХА - ГРАНИТНЫЙ КАРЬЕР ООО - Договор займа №3 от 12.04.2022 г.

НЕРУДНЫЕ РЕШЕНИЯ - Договор займа №9 от 17.11.2023 г

СНАБТЕХНОЛОДЖИ ООО - Договор займа №6 от 13.10.2023 г.

ООО ТД КРУТИХА - Договор займа №6 от 22.10.2024

ТПК УРАЛЬСКИЕ ПИЛОМАТЕРИАЛЫ ООО - Договор займа №4 от 01.08.2022 г.

Сумма выданных займов на конец отчетного периода составляет 188 972 тыс.руб

7. Объекты учёта аренды

Учет арендных обязательств ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представляются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто и не подлежат взаимозачету (п. 44 ФСБУ 25/2018). Способ амортизации прав пользования арендой аналогично собственным основным средствам – линейный. Начало и прекращения начисления амортизации ППА (аналогично собственным основным средствам) - начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

<i>Арендодатель</i>	<i>Дата начала аренды</i>	<i>Дата окончания</i>	<i>Сумма договора</i>	<i>Предмет аренды</i>
ООО Балтийский лизинг	15.11.2023	09.12.2026	11 640 188,00	Электростанция
ООО Балтийский лизинг	24.04.2023	25.06.2026	2 106 053,50	гидромолот
ООО Балтийский лизинг	21.04.2023	19.07.2026	2 064 145,33	гидромолот
ООО Балтийский лизинг	12.08.2022	06.09.2026	7 426 445,33	погрузчик
ООО Балтийский лизинг	04.10.2022	03.11.2026	5 523 832,33	бензовоз
ООО Балтийский лизинг	27.10.2022	14.11.2026	7 737 685,66	погрузчик
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	13.03.2023	18.05.2026	10 277 555,81	погрузчик
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	08.06.2023	03.08.2026	4 570 503,59	погрузчик
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	09.08.2023	14.09.2026	4 242 337,26	автомобиль, газель
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	08.06.2023	03.08.2023	4 570 503,59	погрузчик
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	11.09.2024	16.10.2026	4 223 833,89	погрузчик фронтальный
Инвест-Лизинг	22.12.2025	25.12.2026	3 974 576,20	Барабанная рубительная машина
Каркаде	10.10.2024	10.11.2027	27 870 283,69	экскаватор
Совкомбанк Лизинг	29.05.2024	27.05.2027	9 452 618,27	Компрессор ЧКЗ
ТАЛК лизинг АО	13.07.2023	31.07.2026	6 455 068,00	весы
ТАЛК лизинг АО	13.07.2023	31.07.2026	6 331 213,00	весы
ТАЛК лизинг АО	28.08.2023	31.08.2026	37 316 136,00	самосвалы
ТАЛК лизинг АО	30.12.2025	30.11.2027	2 976 854,00	экскаватор
ТАЛК лизинг АО	30.12.2025	30.11.2027	15 124 631,00	экскаватор
ТАЛК лизинг АО	30.12.2025	30.11.2027	38 696 621,00	линия по переработке гранита
ТАЛК лизинг АО	30.12.2025	30.11.2027	7 373 511,00	станки
ТАЛК лизинг АО	30.12.2025	30.11.2027	2 617 030,00	станки
ТАЛК лизинг АО	30.12.2025	30.11.2027	10 841 175,00	экскаватор
ТАЛК лизинг АО	30.12.2025	30.11.2027	9 748 350,00	экскаватор
ТАЛК лизинг АО	25.04.2024	30.04.2027	15 809 062,00	ДЭС-6
ТАЛК лизинг АО	06.05.2024	30.04.2026	6 772 252,99	Багги
ТАЛК лизинг АО	18.09.2024	30.09.2026	2 851 340,00	рубильная барабанная машина
ТАЛК лизинг АО	26.05.2025	31.05.2026	96 754 154,22	Апартаменты
ЧелИндЛизинг	20.10.2022	10.09.2027	1 887 814,58	прицеп к лесовозу
ЧелИндЛизинг	20.10.2022	10.09.2027	14 091 660,29	лесовоз
ЧелИндЛизинг	27.10.2025	10.11.2027	7 613 081,49	легковой а/м
ЧелИндЛизинг	07.12.2022	10.11.2026	4 123 507,29	трактор
ЧелИндЛизинг	26.09.2024	07.10.2026	5 793 130,11	Ножничный дизельный подъемник

В отчетном периоде пересмотра фактической стоимости и обязательств по аренде не было.

8. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже осуществляется по методу ФИФО (это способ учёта материально-производственных запасов (МПЗ), при котором в первую очередь списываются те партии товаров, которые поступили на склад раньше других). Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Запасы Общества отражены по счётам 10 «Материалы», 41 «Товары».

Счет учета	Наименование	Сумма руб.
10	Материалы	117 599 520,05
41	Товары	372 925 978,22

9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована преимущественно задолженностью покупателей и заказчиков по договорам поставки/оказания услуг.

Просроченная дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 87 996 тыс. руб. и отражена на счете 76.02, по просроченной дебиторской задолженности ведутся судебные разбирательства.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года сформирована преимущественно задолженностью перед поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, работниками, бюджетом, организациями и физлицами, выдавшими кредит или заём, и прочими кредиторами и составляет 959 980 тыс. руб.

Списание дебиторской или кредиторской задолженности происходит при возникновении одного из следующих оснований:

- в отношении задолженности истек срок исковой давности
- кредитор/дебитор исключен из ЕГРЮЛ/ЕГРИП по решению ИФНС как недействующий
- кредитор/дебитор ликвидирован (прекратил свою деятельность)

Суммы списываемой кредиторской задолженности по общему правилу относятся на финансовые результаты организации и включаются в состав прочих доходов/расходов.

За отчетный период Обществом была списана кредиторская задолженность на сумму 646 703,82 руб. по причине истечения срока исковой давности.

11. Обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года обязательства Общества по кредитам и займам представлены займом, полученным от ИП Закалина Н.В., на общую сумму 946 тыс.руб. Проценты по кредитам и займам признавались в составе расходов периода. Просроченная задолженность по кредитам и займам на отчетную дату отсутствует.

12. Обеспечение обязательств

Общество выступает поручителем для ПАО ВТБ 24 филиал №6602 по следующим договорам:

Договор залога движимого имущества КЗ/66-00/22-00073-302 от 22.12.2022 (За ИП Демышева В.Г.)	13 668 160,00
Договор поручительства КЗ/66-00/22-00073-П03 от 22.12.2022 (За ИП Демышев В.Г.)	29 826 374,49
Договор поручительства КЗ/66-00/22-00075-П02 от 22.12.2022 (За ИП Закалину Н.В.)	125 723 625,51

Общество выступает поручителем для ПАО «Совкомбанк» по следующим договорам

Договор поручительства 1037/ЕК-ПЮ/23 от 31.03.2023 (За Бетонстрой)	50 000 000,00
--	---------------

13. Доходы и Расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением и продажей готовой продукции, приобретением и продажей товаров, а также выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

К прочим доходам в отчетном периоде отнесены следующие элементы:

- Проценты по договорам займа и депозитам
- Доходы от Реализации основных средств
- Доходы от Реализация прочего имущества (ТМЦ)
- Доходы от Реализация прочих услуг
- Доходы от Реализация услуг по сдаче имущества в аренду
- Доходы по Соглашению о прощении долга учредителем
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению
- Отклонения в стоимости товаров
- Восстановление резерва по сомнительным долгам

К прочим расходам в отчетном периоде отнесены следующие элементы:

- Оплата государственных пошлин
- Коммунальные услуги
- Пени, штрафы, неустойки по договорам
- Проценты по аренде, займам, кредитам
- Услуги банка и другие прочие расходы.

14. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу в 2025 году не предоставлялась.

15. Иная информация

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло.