

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«Ярстройзаказчик Девелопмент»**  
**За 2025 год**

**1.Сведения об обществе**

**Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ярстройзаказчик Девелопмент»**

**Юридический адрес:** 150049, Ярославская обл, г Ярославль, ул Лисицына, д. 7

**Местонахождение, почтовый адрес:**150049, Ярославская обл, г Ярославль, ул Лисицына, д.7

**ОГРН:** 1197627016641

**Дата и место государственной регистрации:** 16.07.2019, Управление Федеральной налоговой службы по Ярославской области

**Сведения об уставном капитале:** (по состоянию на 31.12.2025г.), 10 000=00, полностью оплаченный.

**Количество участников, на 31.12.2025г**

Ерина Марина Викторовна	5 000,00
Малышев Егор Игоревич	5 000,00

**Основной вид деятельности общества:** 71.12.2 Деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика

**Единоличный исполнительный орган Общества, действующий на основании Устава** Генеральный директор Ерин Александр Михайлович.

**2. Элементы учетной политики и ее изменения.**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,

- Приказа общества об Учетной политике №1 от 24.05.2019г(с изменениями и дополнениями согласно приказов).

Бухгалтерский учет ООО «Ярстройзаказчик Девелопмент» ведет в соответствии с «Законом о бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ и другими действующими нормативными документами. Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже 100000 руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются материальными запасами и подлежат отдельному учету.

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019). Затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они понесены.

Использование вариантов положения учетной политики в отчетном периоде

Метод списания ТМЦ в производство:	По средне-взвешенной
Метод определения выручки для целей бухгалтерского учета:	Метод начисления
Метод начисления амортизации:	Линейный
Метод списания расходов будущих периодов	Равномерно

По учету основных средств, материалов, сырья, результатов инвентаризации, кассовых операций, учету труда и его оплаты, расчетов с подотчетными лицами организации применяет унифицированные формы первичных учетных документов без введения в них дополнительных реквизитов.

Переоценка основных средств не производится.

В 2025 году Общество использует те же принципы и способы ведения бухгалтерского учета, который применялись в 2024 году.

В соответствии с ПБУ 22/2010 ошибка признаются существенной если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и то же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности баланса более чем на 5%.

Бухгалтерский учет Общество ведет по журнально-ордерной форме с применением компьютерной программы «1С.8».

### **3. Основная хозяйственная деятельность.**

ООО «Ярстройзаказчик Девелопмент» ведет деятельность технического заказчика.

#### **Доходы за 2025 год.**

**стр.2110 Ф № 2 «Выручка» - на сумму 50 760 тыс. руб**

**стр.2340 Ф № 2 «Прочие доходы» - на сумму 3 015 тыс. руб.**

Проценты к получению	537 175,06
Прочие доходы	2 477 421,28

**Расходы за 2025 год**

**Стр. 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» (Зарплата, аренда и содержание офиса, содержание транспорта и т.д.) на сумму 53 855 тыс.руб.**

**Стр. 2350 «Прочие расходы» на сумму 3 037 тыс. руб. в т.ч. :**

Расходы на услуги банков	68 662
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 968 420

**Стр. 2410 «Налог на доходы» на сумму 825 тыс. руб.**

- налог по УСН - на сумму 825 тыс. руб.

**Чистая прибыль (убыток) за 2025 год составляет (3941) тыс. руб.**

**4 Характеристика отдельных статей баланса.**

**Состав строки 1150 «Основные средства» на сумму 4 786 руб.**

Расшифровка строки баланса 1150 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025

Аналитика	Сумма
<b>Основные средства</b>	
Автомобиль Gwm TANK 500	4 666 125,04
Моноблок 27" Apple iMac A2115	67 191,68
Сервер Intel Core i5 13400 LGA 1700 /Samsung	53 005,45
	<b>4 786 322,17</b>
Итого	<b>4 786 322,17</b>

Расшифровка строки баланса 1210 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025

Аналитика	Сумма
<b>Материалы</b>	
Сырье и материалы	131 723,02
Топливо на складе	2 109,06
	<b>133 832,08</b>
Итого	<b>133 832,08</b>

Расшифровка строки баланса 1230 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025

Аналитика	Сумма
<b>Единый налоговый счет</b>	
Единый налоговый счет	143 688,21
	<b>143 688,21</b>

**НДФЛ исчисленный налоговым агентом**

НДФЛ исчисленный налоговым агентом	492,00
	<b>492</b>

**Расчеты по авансам выданным**

Айриэлтор ООО, ИНН 7718935772	13 436,00
Архитектон ООО, ИНН 7604082584	145 000,00
Бегет ООО, ИНН 7801451618	5 595,60
БлагоЯр ООО, ИНН 7604336091	480,00
Газпромнефть-Региональные продажи ООО, ИНН 4703105075	18 728,13
Галашев Александр Юрьевич, ИНН 760905897070	8 427,00
Гипроприбор, ООО, ИНН 7604051346	1 170 000,00
Живой сайт ООО, ИНН 7725745476	36 516,00
ИП Малышева Татьяна Владимировна, ИНН 370220496041	15 000,00
ИП Маркин Михаил Яковлевич, ИНН 110204931374	69 850,00
ИП Сухопаров Павел Юрьевич, ИНН 760703646170	99 390,00
Колтач Солюшнс ООО, ИНН 7703388936	21 460,00
Корпорация Волга ООО, ИНН 7602081190	800,00
Метро-Оценка ООО, ИНН 7602084956	4 000,00
Мобильные ТелеСистемы, ПАО, ИНН 7740000076	15 058,59
Стройизыскания, ООО, ИНН 7606030782	211 000,00
СТУДИО-КЕРАМИКА ПРОЕКТ ООО, ИНН 7718962945	98 000,00
ТЕЛЕМИР ООО, ИНН 7701974131	2 992,00
Хэдхантер ООО, ИНН 7718620740	2 466,03
ЭКСПЕРТСТРОЙ ООО, ИНН 7604320334	150 000,00
ЭР-Телеком Холдинг АО, ИНН 5902202276	7 766,05
Яндекс.Вертикали ООО, ИНН 7704340327	800,00
Ярнет ООО, ИНН 7604178825	5 755,40
	<b>2 102 520,8</b>

**Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний**

Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	40,71
	<b>40,71</b>

**Расчеты с персоналом по прочим операциям**

Расчеты с персоналом по прочим операциям	1 032 169,24
	<b>1 032 169,24</b>

**Расчеты с покупателями и заказчиками**

Арена ООО (наша), ИНН 7604356517	3 120 000,00
Клевер ООО (наш), ИНН 7604341912	1 000,00
Коммунары, ИНН 7604275794	71 000,00
Манеж ООО, ИНН 7604272313	311 700,00
Савичева Галина Васильевна, ИНН 263505577543	40 000,00
Строй Капитал ООО (наш), ИНН 7606111287	2 913 185,00
Экстра-Ярославль, ООО, ИНН 7604069181	6 000,00
ЯрСтройНедвижимость ООО, ИНН 7604299435	2 371 397,84
	<b>8 834 282,84</b>
<b>Итого</b>	<b>12 113 193,80</b>

**Расшифровка строки баланса 1250 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025**

<b>Аналитика</b>	<b>Сумма</b>
Расчетные счета	11 520,06
Расчетные счета	<b>11 520,06</b>
<b>Итого</b>	<b>11 520,06</b>

Расшифровка строки баланса 1260 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025

Аналитика	Сумма
<b>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</b>	
Коммунары	950 500,00
Манеж ООО	748 000,00
Савичева Галина Васильевна	3 462 000,00
Строй Капитал ООО (наш)	3 851 098,00
ЯрСтройНедвижимость ООО	6 783 923,40
	<b>15 795 521,4</b>
<b>Итого</b>	<b>15 795 521,40</b>

Расшифровка строки баланса 1310 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025

Аналитика	Сумма
<b>Обыкновенные акции</b>	
Ерина М.В.	5 000,00
Малышев Егор Игоревич	5 000,00
	<b>10 000</b>
<b>Итого</b>	<b>10 000,00</b>

Расшифровка строки баланса 1370 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025

Аналитика	Сумма
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>	
Прибыль, подлежащая распределению	10 896 944,08
Убыток, подлежащий покрытию	-4 938 034,33
	<b>5 958 909,75</b>
<b>Итого</b>	<b>5 958 909,75</b>

Расшифровка строки баланса 1520 Ярстройзаказчик Девелопмент на 31.12.2025

Аналитика	Сумма
<b>Налог при упрощенной системе налогообложения</b>	
Налог при упрощенной системе налогообложения	395 252,00
	<b>395 252</b>
<b>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</b>	
Арена ООО (наша), ИНН 7604356517	14 487 409,43
История ООО, ИНН 7604371258	786 905,57
Манеж ООО, ИНН 7604272313	220 000,00
	<b>15 494 315</b>
<b>Расчеты по авансам полученным</b>	
Арена ООО (наша), ИНН 7604356517	9 424 550,77
	<b>9 424 550,77</b>
<b>Расчеты с подотчетными лицами</b>	
Гарина Ирина Германовна	439,86
Сазонова Марина Дмитриевна	6 100,00
	<b>6 539,86</b>

Расчеты с покупателями и заказчиками

Арена ООО (наша), ИНН 7604356517	130 000,00
	<b>130 000</b>
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>	
Авито КЕХ еКоммерц ООО, ИНН 7710668349	84 235,36
Автоколонна 1137, АО (бывш. ОАО), ИНН 7604010692	2 420,00
Агентство строительной экспертизы ООО, ИНН 7620005347	150 000,00
Гипроприбор, ООО, ИНН 7604051346	1 120 000,00
Интернет Решения ООО, ИНН 7704217370	2 121,00
ИП Баландин Константин Михайлович, ИНН 760407965144	236 117,93
ИП Гаврич Анна Владимировна, ИНН 290502751902	8 100,00
ИП Ганненко Владимир Анатольевич, ИНН 760201403470	5 180,37
ИП Прохорычев Алексей Владимирович, ИНН 760400980513	24 854,00
ИП Смирнова Алена Валерьевна, ИНН 760301101017	121 550,00
ИП Фролов Александр Иванович, ИНН 760200230721	700,00
КЕНТАВР ООО, ИНН 7606117465	62 750,00
Ростелеком, ПАО, ИНН 7707049388	131,24
Эрпико, ИНН 7606108284	3 500,00
	<b>1 821 659,9</b>
<b>Страховые взносы по единому тарифу</b>	
Страховые взносы по единому тарифу	976 044,19
	<b>976 044,19</b>
<b>Транспортный налог</b>	
Транспортный налог	11 211,00
	<b>11 211</b>
<b>Итого</b>	<b>28 259 572,72</b>

Задолженность является текущей, в пределах сроков и сумм, установленных договорными отношениями.

Задолженность по налогам и сборам сложилась в результате деятельности за 4 квартал 2025 года со сроком уплаты в 1 квартале 2026 года.

Задолженности перед персоналом по оплате труда отсутствует. Начисления заработной платы производится согласно штатному расписанию.

НДФЛ уплачен полностью. Страховые взносы оплачены полностью.

№ п/п	Показатель	За 2025 год
1.	Средняя численность персонала (чел)	36
2.	Средняя заработная плата (тыс. руб.)	93 184

## 5. Результаты инвентаризации.

По состоянию на 31 декабря 2025 была проведена инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами, кредиторами, денежных средств. Результаты отражены в актах инвентаризации.

## 6. Величина чистых активов общества.

	2025 год	2024 год
Чистые активы общества. Тыс. рублей	5 959	9 900

**7. Информация о непрерывности деятельности.**

ООО «Ярстройзаказчик Девелопмент» не планирует прекращения деятельности в течение следующего финансового года. Финансовое состояние общества оценивается как устойчивое, резкого ухудшения финансового состояния в следующем 2026 году не ожидается.

27.02.2026

Генеральный директор



Ерин А.М.