

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому бухгалтерскому отчету и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Балспецстрой» ИНН 4702015767

1. Общая информация:

1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Балспецстрой»
2. Юридический адрес: 197198, г. Санкт-Петербург, ул. Красного Курсанта, дом 25 Литер Н, помещ. 4-н, ком. 47, 48
3. Дата государственной регистрации: 07 ноября 2011 года
4. Уставной капитал общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей 00 копеек.
5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
6. Общество не имеет обособленных подразделений.
7. Основной вид деятельности в 2025 году: 52.10 Деятельность по складированию и хранению
8. 43.12 Подготовка строительной площадки
9. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 37 (тридцать семь) человек.
10. Бенефициарные владельцы: : Участниками Общества являются: Гохман Михаил Овович, доля участия — 50 процентов; Балуков Дмитрий Анатольевич - доля участия — 50 процент ов.
11. Руководитель Общества: Директор – Гохман Михаил Овович.
12. Система налогообложения: ОСН (общая система налогообложения).

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями федерального и отраслевого законодательства.

3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в упрощенной форме, автоматизировано с помощью компьютерной программы « 1С: Бухгалтерия».
2. Используется стандартный план счетов.
3. Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5%.
4. Общество применяет ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».
5. В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского учета отражены следующие основные положения:

№	Положения учетной политики	2025 год
		В целях бухгалтерского учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных средств	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не производится
6	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	По стоимости приобретения
7	Метод списания материально-производственных запасов	По средней себестоимости
8	Создание резерва под снижение стоимости запасов	Не создается

9	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (90 счет)
10	Создание резервов по сомнительным долгам	Не создается
11	Оценочное обязательство	Не создается

6. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики Общества. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
7. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса и отчета и финансовых результатах

Показатели отчетности сформированы из фактических затрат Общества, которые были понесены на момент создания актива или возникновения обязательства.

Расходы, производимые в рамках уставной деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат. По окончании каждого месяца затраты списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Бухгалтерский баланс за 2025г.

Строка «Основные средства» 7 045 тыс. руб.

Строка «Нематериальные активы» *на балансе организации отсутствуют*

Строка «Капитальные вложения» *на балансе организации отсутствуют*

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» составляют 1 598 тыс. руб., из них:

- Остаток денежных средств на расчетном счете 1 227 тыс. руб.
- Краткосрочные депозиты 0 тыс. руб. *на балансе организации отсутствуют*
- Строка 1240 «Финансовые и другие активы» составляют 16 660 тыс. руб.,
- Дебиторская задолженность 152 219 тыс. руб. и включает в себя:

Тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 198
Расчеты с покупателями и заказчиками	125 915
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9 105

- Запасы 65 883 тыс. руб. материалы для производства работ и товары для продажи по действующим договорам с ООО "Китайская Национальная Химическая Инженерная и Строительная Корпорация Севен"
- Незавершенное производство 125 596 тыс. руб. (расходы будущих периодов)
- Строка 1300 «Капитал» составляет 22 297 тыс. руб., из них:
- Уставный капитал 20 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль 22 277 тыс. руб.

Строка 1520 «Краткосрочная кредитная задолженность» составляет 210 606 тыс. руб., и включает в себя:

Тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	106 554
Расчеты с покупателями и заказчиками	94 240
Расчеты по налогам и сборам	8 438

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 373
--	-------

- Задолженность по налогам на ЕНС 8 438 тыс. руб.
- Заемные средства 131 226 тыс. руб. (привлечены заемные средства от других организаций для выполнения работ по договорам с ООО "Китайская Национальная Химическая Инженерная и Строительная Корпорация Севен", так как договором не предусмотрено авансирование.

Отчет о финансовых результатах за 2025г.

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» составляет 574 439 тыс. руб.

Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» составляет 493 615 тыс. руб., из :

- Себестоимость продаж 493 615 тыс. руб.
- Управленческие расходы 50 776 тыс. руб., в том числе
— Заработная плата и страховые взносы 44 782 тыс. руб.

Строка 2340 «Прочие доходы» составляют 16 530 тыс. руб., из них:

- Проценты по выданным кредитам и депозитам 0 тыс. руб.
- Прочие доходы 16 530 тыс. руб.

Строка 2350 «Прочие расходы» составляют 44 580 тыс. руб.

- Расходы на услуги банков 703 тыс. руб.
- Прочие расходы 43 575 тыс. руб. проценты по полученным кредитам и займам

Строка 2411 «Текущий налог на прибыль» рассчитан по данным налогового учета на основании налоговых регистров. Текущий налог на прибыль составил 778 тыс. рублей.

5. Информация о размерах вознаграждений участникам компании за 2025 год:

Бенефициарный владелец	Дивиденды, руб.	НДФЛ с дивидендов по ставке 13%, руб.	НДФЛ с дивидендов по ставке 15%, руб.
Директор Гохман М.О.	804 598	104 598	-
Балуков Д.А.	5 474 598	312 000	468 000
ИТОГО	6 279 196	416 598	468 000

6. Способ раскрытия информации о государственной помощи:

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получала.

7. Соблюдения принципа непрерывности деятельности Общества:

Какие-либо события либо условия, которые могли бы вызвать сомнения в непрерывности деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетной даты в Обществе отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшей перспективе.

Директор

_____ / Гохман М.О./

«30» марта 2026 года