ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год ООО «КраснодарСтройСнаб»

(наименование организации)

Общие сведения об организации.

ООО «КраснодарСтройСнаб»

Юридический адрес :350047, г. Краснодар, ул. Круговая, д.10.

Основные виды деятельности:

- Оптовая торговля лесоматериалами, строительными материалами, санитарно-техническим оборудованием и др. (ОКВЭД 46.73)
- Аренда и управление собственным или арендованным имуществом. (ОКВЭД 68.2)
- Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 29 человек, за предшествующий период 29 человек.

Исполнительным органом является генеральный директор Общества.

Информация об учетной политике.

1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами.

1.1 Нематериальные активы.

После признания объекты нематериальных активов оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

1.2 Основные средства.

После признания объекты ОС оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация не применяет положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными для признания основных средств, но имеющих стоимость ниже 100 000 руб. Такие активы признаются в составе запасов.

1.4 Аренда.

Организация не признает права пользования активами и арендные обязательства на основании п.11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров краткосрочной аренды (и/или аренды имущества, стоимость которого не превышает 300 000 руб. независимо от сроков такой аренды).

1.3 Финансовые вложения.

В отношении финансовых вложений текущая рыночная стоимость не определяется. Финансовые вложения подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

1.4 Запасы.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

1.6 Доходы и расходы.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

1.7 Расчет по налогу на прибыль организаций.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

Наименование организации __ООО КраснодарСтройСнаб_____

ИНН _2310121190

Адрес регистрации:_350012, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Круговая дом 10

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Нематериальные активы - всего	за 2025	95	(17)		( )		(19)	( )			x	x	95	(36)
		за 2024		( )	95	( )		(17)	( )			x	x	95	(17)
1.1.	в том числе:	за 2025	95	(17)		( )		(19)	( )			x	x	95	(36)
	программы ЭВМ	за 2024		( )	95	( )		(17)	( )			x	x	95	(17)
1.2.	*лицензии и разрешения*	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.3.	*иные НМА*	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
2	**из них исключительные права**	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.1.	в том числе:	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
	(группа)	за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.1.1	из них исключительные права	за 2025		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024		( )		( )		( )	( )			x	x		( )

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

	Наименование показателя	На ____ 20 ___ г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	1	2	3	4
1	Амортизируемые нематериальные активы - всего	x	59	78
1.1.	в том числе: *Программы ЭВМ*	x	59	78
1.1.1	из них созданные организацией	x		
2	Неамортизируемые нематериальные активы - всего	x		
2.1	в том числе: *(группа, объект)*	x		
2.1.1	из них созданные организацией	x		

1.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

	Наименование показателя	На ____ 20 ___ г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	1	2	3	4
1	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	x		
1.1	в том числе: *(группа, объект)*	x		
2	Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	x		
2.1	в том числе: *(группа, объект)*	x		

1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение нематериальных активов	за 2025		( )		( )	( )	( )		( )
		за 2024		( )	95	( )	( )	(95)		( )
1.1	в том числе:	за 2025		( )		( )	( )	( )		( )
	Программы ЭВМ	за 2024		( )	95	( )	( )	(95)		( )

1.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 2025			( )		
		за 2024			( )		
1.1	в том числе:	за 2025			( )		
	(группа, объект)	за 2024			( )		
1.1.1	из них	за 2025			( )		
	исключительные права	за 2024			( )		
2	Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 2025			( )		
		за 2024			( )		
2.1	в том числе:	за 2025			( )		
	(группа, объект)	за 2024			( )		
2.1.1	из них	за 2025			( )		
	исключительные права	за 2024			( )		

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	**Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего**	за 2025 г.	69797	(44297)	2273	( )		(2178)	( )			x	x	72070	(46474)
		за 2024 г.	60966	(42459)	8831	( )		(1838)	( )			x	x	69797	(44297)
1.1	в том числе:	за 2025 г.	51662	(35507)		( )		(1222)	( )			x	x	51662	(36730)
	земельные участки	за 2024 г.	51662	(34285)		( )		(1222)	( )			x	x	51662	(35507)
1.2	*здания, помещения*	за 2025 г.	9600	(1625)		( )		(482)	( )			x	x	9600	(2107)
		за 2024 г.	1512	(1419)	8089	( )		(206)	( )			x	x	9600	(1625)
1.3	*машины и оборудование*	за 2025 г.	4360	(2990)	2273	( )		(474)	( )			x	x	6633	(3463)
		за 2024 г.	3618	(2714)	742	( )		(276)	( )			x	x	4360	(2990)
1.4	*автотранспорт ные средства*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.5	*мебель и встраиваемые элементы*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.6	*офисное оборудование*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.7	*плодовые культуры*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
1.8	*иные*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
2	**Инвестиционная недвижимость - всего**	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )			x	x		( )

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Права пользования активами - всего**	за 2025 г.	41767	(890)		( )		(971)	( )			41767	(1862)
		за 2024 г.	43439	(1854)	41767	(43439)	1934	(971)	( )			41767	(890)
1.1	в том числе:	за 2025 г.	41767	(890)		( )		(971)	( )			41767	(1862)
	земельные участки	за 2024 г.	43439	(1854)	41767	(43439)	1934	(971)	( )			41767	(890)
1.2	*здания, помещения*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )				( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )				( )
1.3	*машины и оборудование*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )				( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )				( )
1.4	*автотранспорт ные средства*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )				( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )				( )
1.5	*иные*	за 2025 г.		( )		( )		( )	( )				( )
		за 2024 г.		( )		( )		( )	( )				( )

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

	Наименование показателя	На ____ 20 ____ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	1	2	3	4
1	Амортизируемые основные средства - всего	x	25596	25500
2	Неамортизируемые основные средства - всего	x		
2.1	в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	x		
2.2	основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	x		
2.3	инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	x		

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

	Наименование показателя	На ____ 20 ____ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	1	2	3	4
1	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации)	x		
2	Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование	x		
3	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	x		
3.1	из них основные средства, находящиеся в залоге	x		

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение основных средств, кроме инвестиционной недвижимости	за 2025 г		( )		( )	( )	( )		( )
	за 2024 г		( )		( )	( )	( )		( )

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капитальные вложения на приобретение, создание и улучшение инвестиционной недвижимости	за 2025 г		( )		( )	( )	( )		( )
	за 2024 г		( )		( )	( )	( )		( )

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

	Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка	поступило	списано		текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	первона-чальная стоимость	накопленная корректиров-ка
						первоначаль-ная стоимость	накопленная корректиров-ка			
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
1	**Долгосрочные финансовые вложения - всего**	за 2025 г			40 000	(10 000)		( )	30 000	
		за 2024 г				( )		( )		
1.1	в том числе: *государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
1.2	*вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
1.3	*процентные займы, депозиты, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования*	за 2025 г			40 000	(10 000)		( )	30 000	
		за 2024 г				( )		( )		
2	**Краткосрочные финансовые вложения - всего**	за 2025 г	69 013		2 337 454	(2 361 264)		( )	45 203	
		за 2024 г			1 634 655	(1 565 642)		( )	69 013	
2.1	в том числе: *государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
2.2	*вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций*	за 2025 г				( )		( )		
		за 2024 г				( )		( )		
2.3	*процентные займы, депозиты, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования*	за 2025 г	69 013		2 337 454	(2 361 264)		( )	45 203	
		за 2024 г			1 634 655	(1 565 642)		( )	69 013	
3	**Итого**	за 2025 г	69 013		2 377 454	(2 371 264)		( )	75 203	
		за 2024 г			1 634 655	(1 565 642)		( )	69 013	

3.2. Иное использование финансовых вложений

	Наименование показателя	На ___ 20 ___ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
	1	2	3	4
1	Финансовые вложения, находящиеся в залоге	x		
2	Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	x		
3	Иное использование финансовых вложений	x		

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты на приобрете-ние	списано		резерв под обесценение (создан - / восстановлен +)	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
						фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	**Запасы - всего**	за 2025 г	122 263	( )	2 871 863	(2 940 793)		( )	x	x	53 333	( )
		за 2024 г	128 215	( )	2 015 884	(2 021 836)		( )	x	x	122 263	( )
1.1	в том числе: *сырье и материалы*	за 2025 г		( )		( )		( )	x	x		( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	x	x		( )
1.2	*незавершенное производство*	за 2025 г		( )		( )		( )	x	x		( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	x	x		( )
1.3	*полуфабрикаты*	за 2025 г		( )		( )		( )	x	x		( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	x	x		( )
1.4	*готовая продукция и товары отгруженные*	за 2025 г		( )		( )		( )	x	x		( )
		за 2024 г		( )		( )		( )	x	x		( )
1.5	*товары*	за 2025 г	122 117	( )	2 870 585	(2 939 514)		( )	x	x	53 188	( )
		за 2024 г	128 039	( )	2 013 829	(2 019 750)		( )	x	x	122 118	( )

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя		На ____ 20 ___ г.	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.
1		2	3	4
1	Запасы, находящиеся в пути	x		
2	Запасы, находящиеся в залоге	x		

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам	поступило		списано			восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам
					в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	за счет создания резерва			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	**Дебиторская задолженность - всего**	за 2025 г	130516	( )	166909		(124266)	( )	( )		173159	( )
		за 2024 г	82388	( )	128287		(80127)	(32)	( )		130516	( )
1.1	в том числе: *покупатели и заказчики*	за 2025 г	7820	( )	122438		(3411)	( )	( )		126847	( )
		за 2024 г	20047	( )	7305		(19532)	( )	( )		7820	( )
1.2	*авансы выданные*	за 2025 г	120945	( )	40461		(120734)	( )	( )		40672	( )
		за 2024 г	56884	( )	120944		(56883)	( )	( )		120945	( )
1.3	*прочие дебиторы*	за 2025 г		( )			( )	( )	( )			( )
		за 2024 г		( )			( )	( )	( )			( )

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				поступило		списано		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
	1	2	3	4	5	6	7	9
1	**Кредиторская задолженность - всего**	за 2025 г	242830	171823		(241134)	( )	173519
		за 2024 г	198109	240235		(195514)	( )	242830
1.1	в том числе: *поставщики и подрядчики*	за 2025 г	68870	69032		(68786)	( )	69116
		за 2024 г	42922	68442		(42494)	( )	68870
1.2	*авансы полученные*	за 2025 г	167208	99650		(166970)	( )	99888
		за 2024 г	153015	166847		(152654)	( )	167208
1.3	*задолженность перед персоналом*	за 2025 г				( )	( )	
		за 2024 г				( )	( )	
1.4	*задоленность перед бюджетом*	за 2025 г				( )	( )	
		за 2024 г				( )	( )	
1.5	*прочие кредиторы*	за 2025 г				( )	( )	
		за 2024 г				( )	( )	

6.2. Оценочные обязательства

	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				признано	списано		
					погашено	как избыточная сумма	
	1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочные обязательства - всего	за 2025 г		960	( )	( )	960
		за 2024 г			( )	( )	
1.1	в том числе: *резерв предстоящих отпусков*	за 2025 г		960	( )	( )	960
		за 2024 г			( )	( )	
1.2	*резерв по предстоящим выплатам работникам по итогам года*	за 2025 г			( )	( )	
		за 2024 г			( )	( )	
1.3	*резерв по гарантийному ремонту*	за 2025 г			( )	( )	
		за 2024 г			( )	( )	

7. Доходы и расходы

7.1. Виды доходов и расходов

	вид доходов/расходов	За 2025 г.		За 2024 г.	
		доходы	расходы	доходы	расходы
	1	2	3	4	5
1.	**Выручка от реализации и расходы по обычным видам деятельности**	**3160498**	**-2 937 929**	**2154768**	**-2012090**
1.1.	в т.ч. От реализаци товаров (46.73 ОКВЭД)	3 134 556	-2 937 929	2 132 648	-2 012 090
1.2.					
1.3.					
2.	**Прочие доходы и расходы, в т.ч.:**	**1 692**	**-6 809**	**3 551**	**-8 729**
2.1.	доходы, связанные с предоставлением за плату прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации				
2.2.	доходы от предоставления во временное пользование имущества по договору аренды				
2.3.	доходы от осуществления финансовых вложений, включая участие в уставных капиталах других организаций (дивиденды)				
2.4.	поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров				
2.5.	активы, полученные безвозмездно				
2.6.	неустойки за нарушение условий договоров				
2.7.	доходы, связанные с возмещением убытков				
2.8.	суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности				
2.9.	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году				
2.10.	иные доходы				

7.2. Расходы по обычным видам деятельности

	Наименование показателя	За 2025	За 2024
	1	2	3
1	Материальные затраты	2939513	2015277
2	Затраты на оплату труда	40081	27509
3	Отчисления на социальные нужды	10089	5053
4	Амортизация	3168	2826
5	Прочие затраты	31353	27160
6	Итого по элементам	3024205	2077825
7	Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1	1449
8	Итого расходы по обычным видам деятельности	3024205	2079274