

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Строймашсервис» (ООО «Строймашсервис»)

ИНН 6311182467, КПП 631101001, ОГРН 1186313094285

Адрес: 443030, Самарская область, г Самара, ул. Мечникова, стр. 1, офис 105

1. Общая информация об организации

ООО «Строймашсервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.2 — торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин;

33.12 — ремонт машин и оборудования;

52.10 — деятельность по складированию и хранению.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

	3а 202 4 г.													
Объекты природопол ьзования	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													
Капитальны е вложения в арендованн ое имущество	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													
Прочие объекты, требующие государстве нной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимос ти	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													
Другие виды основных средств	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													
Инвестицион ная недвижимост ь - всего	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													
в том числе: Здания	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													
Сооружения	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													
Земельные участки	3а 202 5 г.													
	3а 202 4 г.													

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Пери од	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическа я (переоцене нная) стоимость	накоплен ные амортиза ция и обесцен ение	поступил о (с учетом пересмо тра фактиче ской стоимос ти)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиз ация	обесцен ение	переоценка		фактическа я (переоцене нная) стоимость	накоплен ные амортиза ция и обесцен ение
					фактическа я (переоцене нная) стоимость	накоплен ные амортиза ция и обесцен ение			фактическа я (переоцене нная) стоимость	накопле нная амортиз ация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.	5 384	(1 547)				(681)					

[illegible]

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 352	3 094	3 845
в том числе:			
Транспортные средства	2 352	3 094	3 837
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	8
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			

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

[illegible]

Другие виды основных средств	3а 2025 г.									
	3а 2024 г.									
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.									
	3а 2024 г.									
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.									
	3а 2024 г.									
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.									
	3а 2024 г.									
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.									
	3а 2024 г.									

4.6. 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
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								

4. Аренда

По договору аренды № 24–02/24 от 01.02.2024 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 443030, Самарская область, г Самара, ул. Мечникова, стр. 1, офис 105.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. 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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

[illegible]

[illegible]

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расходы будущих периодов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.	5 447		2 346	(2 673)			X	5 120		
	За 2024 г.	6 223		737	(1 513)			X	5 447		

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 039	5 039	5 427	5 427	6 206	6 206
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	261	261	420	420	377	377
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 777	4 777	5 008	5 008	5 828	5 828
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1	1	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Долгосрочные займы	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	28 772	6 420		(7 621)			27 571	
	3а 2024 г.	30 124	6 579		(7 931)			28 772	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	27 443	6 201		(7 172)			26 473	
	3а 2024 г.	26 878	5 743		(5 177)			27 443	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	605	60		(449)			216	
	3а 2024 г.	1 430	511		(1 336)			605	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.	1 380			(1 380)				
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Краткосрочные займы	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								

Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	173	105	-	-	-	278
	3а 2024 г.	210	-	(37)	-	-	173
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	434	31	-	-	-	465
	3а 2024 г.	225	209	-	-	-	434
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	116	23	-	-	-	139
	3а 2024 г.	-	116	-	-	-	116
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	28 772	6 420	(7 621)	-	X	27 571
	3а 2024 г.	30 124	6 579	(7 931)	-	X	28 772

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	26 732	28 155	28 580
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	26 473	27 429	26 864
Расчеты с покупателями и заказчиками	259	726	1 716

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Турыгин Александр Николаевич, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Турыгин Александр Николаевич (Решение № 1 от 25.10.2018, бессрочно).

Главный бухгалтер — Турыгина Любовь Епифановна.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Строймашсервис»

Турыгин А.Н.

Главный бухгалтер ООО «Строймашсервис »

Турыгина Л.Е.