

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу**

**ООО «Строительное управление» Самарского Облпотребсоюза за 2025 год**

### **1. Общие сведения об организации**

ООО «Строительное управление» Самарского Облпотребсоюза (ИНН 6311014663, КПП 631101001, ОГРН 1026300523765) является коммерческой организацией созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Юридический адрес: 443017, Самарская обл., г. Самара, ул. Клиническая, дом 261.

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Среднесписочная численность – 17 человек.

### **2. Основание составления отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

### **3. Учетная политика**

- Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

### **4. Расшифровка показателей баланса**

#### **4.1. Основные средства (строка 1150)**

На 31.12.2025 основные средства представлены в виде:

- земельного участка 17 824,0 кв.м. стоимостью 8 059 тыс. руб.;
- зданий (административное здание и склады) стоимостью 7 657 тыс. руб.;

#### 4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 3 198 тыс. руб. В составе запасов Общество отражает сырье и материалы, используемые в основной деятельности.

#### 4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 22 556 тыс. руб.:

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 22 385 тыс. руб.;
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 167 тыс. руб.;
- Переплата по УСН за 1 квартал 2025г. – 4 тыс. руб.

#### 4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 4 598 тыс. руб., в кассе – 1 тыс. руб.

#### 4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 2 203 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками и подрядчиками – 338 тыс. руб.;
- Перед покупателями и заказчиками – 567 тыс. руб.;
- По налогам, сборам и соц. страхованию – 1 075 тыс. руб.;
- По заработной плате – 183 тыс. руб.;
- Перед прочими дебиторами и кредиторами – 40 тыс. руб.

Просроченной задолженности нет.

### 5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1 466 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ахременко Сергей Владимирович, доля участия — 100 процентов.

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Директор ООО «Строительное управление» \_\_\_\_\_ Ахременко С.В.  
Самарского Облпотребсоюза

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Горбачева Е.А.