Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙ-СЕРВИС»

(ООО «СТРОЙ-СЕРВИС»)

ИНН 7727414840, КПП 772001001, ОГРН 1197746219880

Адрес: 111524, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Перово, ул. Электродная, дом 2, строение 34, помещение 19/3

1. Общая информация об организации

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

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий;

49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта.

В отчетном периоде Организация применяла общую систему налогообложения, НДС 20%.

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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

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.

Объект ОС	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	амортизация	
BMW X1 xDrive2Oi	Первоначальная стоимость – 4105,0 Накопленная амортизация – 3772,2. Балансовая стоимость – 332,8.	-	-	332,8	Первоначальная стоимость - 4105,0 Накопленная амортизация – 4105,0. Балансовая стоимость – 0.
Станок фрезерный Корвет 86 (2 кор)	Первоначальная стоимость – 124,2. Накопленная амортизация – 10,2. Балансовая стоимость – 113,9.	-	-	17,5	Первоначальная стоимость – 124,2. Накопленная амортизация – 27,8. Балансовая стоимость – 96,4.
IPhone 17 Про MAX		158,3	-	0	Первоначальная стоимость – 158,3. Накопленная амортизация – 0. Балансовая стоимость – 158,3.

Бензорез STIHL TS420	Первоначальная стоимость – 125,0. Накопленная амортизация – 23,6. Балансовая стоимость – 101,3			40,5	Первоначальная стоимость – 125,0. Накопленная амортизация – 64,2. Балансовая стоимость – 60,8.
SHACMAN 339	Первоначальная стоимость – 14852,9. Накопленная амортизация – 2660,4. Балансовая стоимость – 12092,5.		11708,8	483,7	Первоначальная стоимость – 14852,9. Накопленная амортизация – 3144,1. Балансовая стоимость – 0.
SHACMAN 338	Первоначальная стоимость – 14852,9. Накопленная амортизация – 2660,4. Балансовая стоимость – 12092,5.		11708,8	483,7	Первоначальная стоимость – 14852,9. Накопленная амортизация – 3144,1. Балансовая стоимость – 0.
ИТОГО					Балансовая стоимость – 315,5

В отчетном периоде произошла переуступка прав по договорам лизинга автомобилей SHACMAN.

4. 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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)		На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	расход	
Материалы	504,0	76114,4	522,1	76096,3
Товары	0	429,3	134,9	294,3
НЗП	0	14906,3		14906,3

Итого	91296,9

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период, за минусом поступившей и погашеной в 2025г. ДЗ (тыс.руб.)		На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	погашено	
Долгосрочная ДЗ	450,0	0,0	0,0	350,0
Краткосрочная ДЗ	89431,9	19862,0	76262,4	33031,5
Депозит	0,0	3900,0	0	3900,0
Итого				37281,5
В т.ч. просроченная ДЗ				-

6. Обязательства

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период, за минусом поступившей и погашенной в 2025г. КЗ (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс.руб.)
		поступило	погашено	
Долгосрочная КЗ	2824,0	0	0	2824,0
Краткосрочная КЗ	101899,1	124356,6	115760,6	110495,1
Займ	2000,0	1200,0	0	3200,0
Проценты по займу	43,7	585,4	-	629,1
Итого				117148,2
В т.ч. просроченная ДЗ				-

7. Капитал и расчеты с участниками

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

Участником Общества является: Саркисян Володя Оганесович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись дивиденды.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. **Отчет о финансовых результатах.**

Выручка по основному виду деятельности составила без НДС: 42236,5 тыс. руб.

Себестоимость продаж: 37328,3 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы (ведение бухгалтерского учета, лицензии на программы для ПО, расходы на оплату труда, амортизация ОС и др.) составили: 4171,7 тыс. руб.

Прочие доходы (проценты по депозиту): 1851,9 тыс. руб.

Проценты к уплате: 585,4 тыс. руб.

Прочие расходы (услуги банка, комиссии, списание ОС): 1375,5 тыс. руб.

Налог на прибыль: 436,3 тыс. руб.

Чистая прибыль (непокрытый убыток): 191,1 тыс. руб.

10. **Органы управления**

Исполнительный орган — Генеральный директор Саркисян Володя Оганесович.

11. **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.

12. **Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «СТРОЙ-СЕРВИС» Саркисян В.О.