

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «Строймашкомплект»
за 2025 год

Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Строймашкомплект» сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность ООО «Строймашкомплект» подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Организации и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. руб.

Отрицательные показатели приведены в скобках.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью "Строймашкомплект".

Сокращенное наименование: ООО "Строймашкомплект".

Исполнительный орган ООО «Строймашкомплект»: директор Сугробов Сергей Игоревич

Адрес (место нахождения):

Место нахождения юридического лица: Свердловская область, г. Екатеринбург;

Адрес юридического лица: Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Шаумяна/Чкалова, стр. 73/16.

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Строймашкомплект» создано 28.08.2007г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6674230770

Код причины постановки на учет (КПП): 667101001

Уставный капитал ООО «Строймашкомплект» составляет 10 тысяч рублей.

Единственным участником ООО «Строймашкомплект» является Сугробов Игорь Александрович. Он же является бенефициаром ООО «Строймашкомплект».

Основным видом деятельности Торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях (ОКВЭД 46.69.8).

Данный вид деятельности не подлежит лицензированию.

Списочная численность работников ООО «Строймашкомплект» на 31 декабря 2025г. составила 3 человека.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Строймашкомплект» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Положения учетной политики 2025 года

2.1. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н.

Для целей бухгалтерского учета объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 50 тыс. руб.

Применяется линейный способ начисления амортизационных отчислений исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта нематериальных активов.

2.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, утвержденным п.2 Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н

Организация не применяет ФСБУ 6/2020, в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 тыс. рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов ОС определяется из ожидаемого физического износа, который напрямую зависит от режима и условий эксплуатации основного средства, периодичности ремонтов, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов.

Способ амортизации основных средств

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация начинает начисляться с 1 числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания ОС.

2.3. Аренда

Учет аренды ведется в соответствии Федеральным Стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды, утвержденным приказом Минфина Российской Федерации от 16.10.2018 г. N 208н"

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

2.4. Материально-производственные запасы

Учет материалов и товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. (п. 2 ФСБУ 5/2019).

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение запасов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы" и 41 «Товары», формируя фактическую себестоимость запасов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и при реализации товаров, и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО.

2.5. Признание доходов

Бухгалтерский учет ведется методом начисления. В бухгалтерском учете признание доходов отражается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В составе выручки признаны доходы от реализации товаров.

В составе прочих доходов Общества признаны: доходы, связанные с реализацией прочего имущества, штрафы, пени за нарушение условий договоров, прочие доходы.

2.6. Признание расходов

Расходы формируются согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Коммерческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов Организации учитываются курсовые разницы, расходы, связанные с реализацией прочих услуг, прочие расходы.

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе, как расходы будущих периодов и подлежат списанию путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, в зависимости от срока использования.

2.7. Расчеты по налогу на прибыль

Организация отражает в бухгалтерском учете и в отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в налоговой декларации.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

К денежным эквивалентам Общество относит депозиты до востребования, либо на срок до 3 месяцев.

Пересчет стоимости активов и обязательств произведен по курсу ЦБ РФ на 31.12.2025г., - 78.2267 руб./доллар.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н.

Информация о наличии и движении нематериальных активов приведена в таблицах 1.1 и 1.2 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.2. Основные средства

Учет основных средств ведется Организацией в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Принятые сроки полезного использования основных средств:

Группа учета ОС	Сроки полезного использования в месяцах
Машины и оборудование	25-75

Информация о наличии и движении основных средств приведена в таблице 2.1 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении прав пользования активами приведена в таблице 2.2 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация по амортизируемым и неамортизируемым основным средствам приведена в таблице 2.3 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды запасов

Наименование	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Балансовая стоимость на 31.12.2024	Балансовая стоимость на 31.12.2023
Сырье и материалы	167	589	545
Товары для перепродажи	18625	24632	21680

Наличие и движение запасов с подразделением с учетом их движения между группами представлено в таблице 3.1 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Авансы поставщикам в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов организацией отражены по строке 1230 бухгалтерского баланса.

3.4 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации

В составе дебиторской задолженности отражено:

Наименование	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Балансовая стоимость на 31.12.2024	Балансовая стоимость на 31.12.2023
Краткосрочная задолженность, в т.ч.			

Расчеты с покупателями и заказчиками	58254	34425	42306
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6135	1332	29383
Расчеты с прочими дебиторами	3035	12581	11889

Полнота и движение дебиторской задолженности представлено в таблицах 4.1 и 4.2 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчетный счет	65860	28158	108635
Прочие денежные средства	1301	-	8512

3.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы будущих периодов	239	53	21

3.7. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в долях участников Организации.

Уставный капитал в течение отчетного периода не изменялся.

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Организации на 31.12.20205, на 31.12.2024 года и составляет 10 тыс. руб.

3.8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	101930	39212	142352

Дивиденды в 2025 году не выплачивались

3.9. Отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенных налогов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002. № 114н.

В бухгалтерском балансе в активе отражены отложенные налоговые активы – 296 тыс. руб., в т.ч:

- оценочные обязательства и резервы - 99 тыс. руб.
- арендные обязательства - 154 тыс. руб.
- прочие - 43 тыс. руб.

и в пассиве отложенные налоговые обязательства – 213 тыс. руб., в т.ч.:

- основные средства – 145 тыс. руб.
- доходы будущих периодов – 58 тыс. руб.
- прочие - 10 тыс. руб.

3.10 Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочные обязательства по аренде	578	1565	1629

Наличие и движение прочих долгосрочных обязательств представлено в таблице 5.1 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражается за минусом НДС с авансов полученных.

Налоговые обязательства Организации, начисления по которым формирует единый налоговый платеж, представляются в бухгалтерской отчетности развернуто.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражено:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21737	32260	27464
Расчеты с покупателями и заказчиками	19355	13955	44691
Расчеты по налогам и сборам	11791	17155	8707
Расчеты с прочими дебиторами	369	20	145

Наличие и движение прочих долгосрочных обязательств представлено в таблице 5.1 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.12. Оценочные обязательства

Организация признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражено:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Резерв на оплату отпусков	396	229	163

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н

Структура выручки, отраженной в строке 2110 отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Оптовая торговля	612209	737632

Структура себестоимости по видам товаров, работ, услуг, отраженных в строке 2120 отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Оптовая торговля	431268	499547

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Структура расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице 6 Приложения 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящимся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5% от прибыли до налогообложения.

Показатели: доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах свернуто.

Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателей	Показатели за 2025 год	Показатели за 2024 год
Проценты к получению	4778	9476
Проценты к уплате	148	202
Прочие доходы,	1104	157
в том числе:		
курсовые разницы	802	-
Страховое возмещение	49	-
Премии, бонусы	-	105
прочие внереализационные доходы	253	52
Прочие расходы,	1508	15062
в том числе:		
курсовые разницы	-	10118
Расходы на услуги банков	414	1265
прочие внереализационные расходы	1094	3679

4.3. По результатам 2025 года получена прибыль до налогообложения в размере 83924 тыс. руб. Текущий налог на прибыль составил 21103 тыс. руб.

4.4. С отчетности за 2025 год Организация применяет формы бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним (отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

В связи со свернутым отражением курсовых разниц в прочих доходах и расходах скорректирована информация за 2024 год:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прочие доходы	2340	5259	-5102	157
Прочие расходы	2350	20164	-5102	15062

5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011 г. №11н.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто денежные потоки по НДС
Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»	
по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года
67161	28158	67161	28158

6. Прочие пояснения

6.1. Операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами являются

№ п.п.	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным
1	Сугробов Игорь Александрович	РФ, единственный участник	Контролирует и оказывает значительное влияние на юридическое лицо
2	Сугробов Сергей Игоревич	РФ, Единоличный исполнительный орган – директор	

В 2025 году сделки со связанными сторонами не совершались.

В течение 2025 года основному управленческому персоналу организации выплачивались краткосрочные выплаты, основанные на трудовом договоре. Долгосрочные выплаты и иные вознаграждения не выплачивались.

6.2. Условные обязательства и условные активы.

Информация об условных обязательствах и условных активах, предусмотренная раскрытию согласно ПБУ 8/2010, отсутствует.

6.3. Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008)», утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н. В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет

6.4. Риски хозяйственной деятельности.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации повлияло обострение внешнеполитической ситуации, а также продолжающиеся санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, изменению курса рубля по отношению к мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа.

Расширенный международный санкционный список привел к тому, что отключение работы системы SWIFT, введение ограничений в отношении российских банков оказывают значительное влияние на экономическую ситуацию, которую сложно прогнозировать.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск является ключевым.

Организация оценивает влияние этих факторов, выполняет слежение и разработку мероприятий по снижению рисков этих факторов.

Разработанные меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование Организации и исполнение обязательств перед контрагентами.

По оценкам Организации, описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Организации по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты.

6.5. События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты, предусмотренная раскрытию согласно ПБУ 7/98, отсутствует.

6.6. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в организации не осуществлялось, также не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

6.7. Непрерывность деятельности.

ООО «Строймашкомплект» планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным периодом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Руководству ООО «Строймашкомплект» не известны события, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство уверено, что будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Директор ООО «Строймашкомплект»

Сугробов Сергей Игоревич

Дата 30.03.2026



1. Нематериальные активы

наименование показателя	Период	Изменения за период										на 30.06.2024	период		
		на начало года		списано				увеличено		переведено				переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость			накопленные амортизация и обесценение	
нематериальные активы - всего	3а 2023 г.	259	(180)	444	-	-	-	(93)	-	-	-	-	703	(273)	
	3а 2024 г.	259	(124)	-	-	-	-	(56)	-	-	-	-	259	(180)	
	3а 2025 г.	-	-	444	-	-	-	(37)	-	-	-	-	444	(37)	
	3а 2025 г.	259	(180)	-	-	-	-	(56)	-	-	-	-	259	(180)	
в том числе Программы ЦЭМ	3а 2024 г.	-	-	444	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	3а 2023 г.	259	(124)	-	-	-	-	(56)	-	-	-	-	259	(180)	
	3а 2024 г.	259	(124)	-	-	-	-	(56)	-	-	-	-	259	(180)	

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы	209	(24)
--	-----	------

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы – всего	43	79	135
в том числе:			
Программы ЗВМ	407	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	23	79	135
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы – всего	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-

1.3. 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
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	833	-	879	-	-	(444)	1 268	-
	За 2024 г.	341	-	492	-	-	-	833	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	833	-						
	За 2024 г.	341	-					1 209	-
Программы ЭЕМ	За 2025 г.	-	-	504	-	-	(444)	833	-
								60	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	на начало года		Изменения за период						на конец периода	
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	описано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация обесценение	пересценка		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 089	(594)	-	(340)	(663)	-	-	-	1 749	(1 257)
	За 2024 г.	628	-	461	-	(594)	-	-	-	2 089	(594)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 089	(594)	-	(340)	(663)	-	-	-	1 749	(1 257)
	За 2024 г.	1 628	-	461	-	(594)	-	-	-	2 089	(594)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства		На 31 декабря 2023 г.	
Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	768	1 526	1 672
в том числе:			
Офисное оборудование	275	31	44
Другие виды основных средств	493	1 495	1 628
Неамортизируемые основные средства -	-	-	-
всего			

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

З.4. 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	слисано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	285	-	-	(285)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе									
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	285	-	-	(285)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	48 338	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	83 578	-	62 119	-	(42 883)	(150)	-	-	67 574	(150)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	1 332	-	5 703	-	(750)	(150)	-	-	48 338	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 383	-	862	-	(28 913)	-	-	-	6 285	(150)
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	34 425	-	53 381	-	(29 552)	-	-	-	1 332	-
Итого	За 2025 г.	42 306	-	34 425	-	(42 306)	-	-	-	58 254	-
	За 2024 г.	12 581	-	3 035	-	(12 581)	-	-	-	34 425	-
	За 2025 г.	11 889	-	12 581	-	(11 889)	-	-	-	3 035	-
	За 2024 г.	48 338	-	62 119	-	(42 883)	(150)	-	X	12 581	-
	За 2025 г.	83 578	-	47 868	-	(83 108)	-	-	X	67 574	(150)

4.2. 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	150	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	150	-	-	-	-	-

5. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом: обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 565	-	-	(987)	-	-	578
	За 2024 г.	1 629	-	-	(64)	-	-	1 565
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 565	-	-	(987)	-	-	578
	За 2024 г.	1 629	-	-	(64)	-	-	1 565
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	63 390	51 725	-	(61 863)	-	-	53 252
	За 2024 г.	81 010	63 160	-	(80 780)	-	-	63 390
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 260	20 317	-	(30 840)	-	-	21 737
	За 2024 г.	27 464	32 140	-	(27 344)	-	-	32 260
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 955	19 248	-	(13 848)	-	-	19 355
	За 2024 г.	44 694	13 845	-	(44 584)	-	-	13 955
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	20	369	-	(20)	-	-	369
	За 2024 г.	145	20	-	(145)	-	-	20
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 155	11 791	-	(17 155)	-	-	11 791
	За 2024 г.	8 707	17 155	-	(8 707)	-	-	17 155
Итого	За 2025 г.	64 955	51 725	-	(62 850)	-	X	53 830
	За 2024 г.	82 639	63 160	-	(80 844)	-	X	64 955

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	431 436	499 762
Затраты на оплату труда	2 051	1 218
Отчисления на социальные нужды	511	291
Амортизация	797	662
Прочие затраты	97 716	173 508
Итого по элементам	532 511	675 441
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	532 511	675 441

Директор ООО «Строймашкомплект»

Дата 30.03.2026

Сугробов Сергей Игоревич

