

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙСЕРВИС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙСЕРВИС" зарегистрировано 20.09.2023 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности организации - строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20, дополнительный – ОКВЭД 46.73 торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 , ПБУ 18/02, ПБУ2/2008, ПБУ11/2008, ПБУ16/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170)

На 31.12.2025г. нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы отсутствуют.

3.2. Основные средства (стр. 1150)

Информация о наличии, начисленной амортизации основных средств, представлена в таблице:

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-ровано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			перво-начальная (переоцененная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.²	1 000	(250)	4686	()		(492)			()			5 686	(742)
	за 2024 г.³	0	(0)	1 000	()		(250)			()			1 000	(250)
в том числе: (группа) транспортные средства	за 2025 г.²	1 000	(250)	4686	()		(492)			()			5 686	(742)
	за 2024 г.	0	(0)	1000	()		(250)			()			1 000	(250)

Амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	86	97	108
в том числе: (группа) транспортные средства	4 944	750	0

3.3 Запасы (стр.1210)

Информация о запасах представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
Запасы - всего	за 20 25 г. ²	14 896	(0)	30 674	(17 739)		(0)	X	X	27 831	(0)
	за 20 24 г. ³	48	(0)	15 910	(1 062)			X	X	14 896	(0)
в том числе: сырье и материалы	за 20 25 г. ²	14 346	(0)	27 136	(15455)		(0)	(0)		26 027	(0)
	за 20 24 г. ³	2	(0)	15 339	(995)		(0)	(0)		14 346	(0)
товары	за 20 25 г. ²	550	(0)	3 538	(2 284)		(0)	(0)		1 804	(0)
	за 20 24 г. ³	46	(0)	571	(67)		(0)	(0)		550	(0)

Запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствовали.

Резерв на обесценение запасов:

По состоянию на 31.12.2025 г. резерв на обесценение запасов не создавался

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	1084	1799	2
Денежные средства в кассе	0	0	0
Итого денежные средства в составе Бухгалтерского баланса	1084	1799	2

3.5. Дебиторская задолженность (стр.1240)

Информация о наличии и структуре дебиторской задолженности представлена в таблице

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	поступило			списано				переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашено	на расходы	за счет резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²		()				()	()			()		()
	за 20 24 г. ³		()				()	()			()		()
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 25 г. ²		()				()	()			()		()
	за 20 24 г. ³		()				()	()			()		()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ²		()				()	()			()		()
	за 20 24 г. ³		()				()	()			()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	30 487	()	69 616		()	(30 473)	()	()			69 630	()
	за 20 24 г. ³	632	()	30 487		()	(632)	()				30 487	()
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 25 г. ²	20517	()	33315			(20503)	()				33329	()
	за 20 24 г. ³	424	()	20517			(424)	()				20517	()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г. ²	7	()	5 825		()	(7)	()	()			5 825	()
	за 20 24 г. ³	208	()	7		()	(208)	()				7	()
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 20 25 г. ²	41	()	105			(41)	()				105	()
	за 20 24 г. ³	0	()	41			(0)	()				41	()
по выполненным этапам незавершенных работ (счет 46)	за 20 25 г. ²	7 368	()	12 278		()	(7 368)	()				12 278	()
	за 20 25 г. ²	0	()	7 368		()	(0)	()				7 368	()
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 25 г. ²	2 554	()	18 093		()	(2 554)	()				18 093	()
	за 20 24 г. ³	0	()	2 554			(0)	()				2 554	()
Итого	за 20 25 г. ²	30 487	()	69 616		()	(30 473)	()	()		X	69 630	()
	за 20 24 г. ³	632	()	30 487		()	(632)	()			X	30 487	()

3.6. Добавочный капитал

На 31.12.2025г. добавочный капитал отсутствует.

3.7. Резервный капитал

На 31.12.2025г. резервный капитал отсутствует.

3.8. Заемные средства (стр. 1410 стр.1510)

На 31.12.2025г. заемные средства отсутствуют.

3.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице:

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		
Краткосрочные обязательства - всего	20 25 г. ²	47 446	105 979		(53 321)	()		100 104
	за 20 24 г. ³	332	47 419		(305)	()		47 446
в том числе:	за 20 25 г. ²	21 045	51658		(24 096)	()		48 607
	за 20 24 г. ³	103	21 035		(93)	()		21 045
перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 20 25 г. ²							
	за 20 24 г. ³							
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))	за 20 25 г. ²	24 052	52 197		(26 892)	()		49 357
	за 20 24 г. ³	160	24 035		(143)	()		24 052
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	за 20 25 г. ²	227	754		(227)	()		754
	за 20 24 г. ³	3	227		(3)	()		227
по страховым взносам (счет 69)	за 20 25 г. ²	3	4		(3)	()		4
	за 20 24 г. ³	0	3		(0)	()		3
перед персоналом (счета 70, 71, 76, субсчет учета расчетов по прочим операциям)	за 20 25 г. ²	2 119	1 366		(2 103)	()		1 382
	за 20 24 г. ³	66	2 119		(66)	()		2 119
Итого	за 20 25 г. ²	47 446	105 979		(53 321)	()	X	100 104
	за 20 24 г. ³	332	47 419		(305)	()	X	47 446

По состоянию на 31 декабря 2023 г., 2024 и 2025 годы Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.10. Уставный капитал Общества составил: 350 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Выручка (стр.2110)

Выручка за 2025г. составила 65002 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий – 56710 тыс. руб.

- торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием - 8292 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)

В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг)

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты	59 280	869
Затраты на оплату труда	170	53
Отчисления на социальные нужды	52	16
Амортизация	492	250
Прочие затраты	553	216
Итого по элементам	60 547	1 404
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	0	0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	60 547	1 404

4.3. Прочие доходы (стр. 2340)

Прочих доходов - нет

4.4. Прочие расходы (стр. 2350)

Состав расходов представлен ниже:

- расходы на услуги банка – 441 тыс. руб.

- Прочие внереализационные доходы и расходы– 112 тыс. руб.

4.5. Налог на прибыль (стр.2410) – 1003 тыс. руб.

в т.ч. текущий налог при упрощенной системе налогообложения – 1003 тыс. руб.

4.6. Чистая прибыль (убыток)

Чистая прибыль общества за 2025 год составил – 2899 тыс. руб.

Директор ООО «СТРОЙСЕРВИС» _____ Сажнев В.В.

29.03.2026 г.