

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СТРОЙИНВЕСТ» за период с 21.07.2025 по 31.12.2025

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙИНВЕСТ»

ИНН: 5473021729

ОГРН: 1255400022415

ОКПО: 52976704

Адрес: 633241, Новосибирская область, Искитимский р-н, п Целинный, ул Нижняя, д. 10, кв. 2

Основной вид деятельности: 71.12.2

Отчетная дата: 31 декабря 2025 года Отчетный период: с 21 июля 2025 года по 31 декабря 2025 года Единица измерения: тыс. рублей

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ И СООТВЕТСТВИЕ СТАНДАРТАМ

1.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «СТРОЙИНВЕСТ» (далее — Организация) за период с 21.07.2025 по 31.12.2025 составлена в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

1.2. Организация создана в отчетном периоде. Дата государственной регистрации: 21 июля 2025 года. Настоящая отчетность является отчетностью за первый год деятельности.

1.3. Организация применяет [Указать систему налогообложения: ОСНО. В связи с получением убытка по итогам отчетного периода, налог на прибыль к уплате не исчислен.

1.4. Бухгалтерская отчетность за отчетный период не подлежит обязательному аудиту.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Учетная политика Организации сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

2.2. Ключевые способы оценки активов и обязательств:

Объект учета Способ оценки / метод

Выручка Признается по мере передачи товаров (выполнения работ, оказания услуг)

Запасы Оцениваются по фактической себестоимости

Дебиторская задолженность Отражается по номинальной стоимости

Основные средства Отсутствуют на отчетную дату

Налоговые обязательства Учитываются в соответствии с применяемой системой налогообложения

2.3. Критерий существенности: Организация считает существенной информацию, искажение или отсутствие которой может повлиять на экономические решения пользователей отчетности. Количественный критерий существенности установлен в размере 5% от валюты баланса.

3. РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Актив баланса

3.1.1. Запасы (код строки 1210): 25 тыс. руб.

На отчетную дату в составе запасов отражены:

Вид запасов На 31.12.2025

Материалы 25 ИТОГО 25

3.1.2. Финансовые и другие оборотные активы (код строки 1240): 533 тыс. руб.

Данная статья сформирована за счет дебиторской задолженности:

Вид актива На 31.12.2025

Дебиторская задолженность (покупатели и заказчики) 533 Прочая дебиторская задолженность 0
ИТОГО 533

Анализ дебиторской задолженности по срокам возникновения (на 31.12.2025):

Срок погашения Сумма, тыс. руб. Доля, %

До 1 года 533 100% Свыше 1 года 0 0% ИТОГО 533 100%

Резервы по сомнительным долгам на отчетную дату не создавались.

3.1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (код строки 1250)

На отчетную дату денежные средства на счетах и в кассе отсутствуют (остаток 0 тыс. руб.).

3.2. Пассив баланса

3.2.1. Капитал и резервы (код строки 1300): 239 тыс. руб.

Показатель Код строки На 31.12.2025

Уставный капитал 1310 500 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 1370 (261) ИТОГО капитал 1300 239

Комментарий: Отрицательное значение нераспределенной прибыли обусловлено убытком от деятельности за период создания организации.

Сведения об уставном капитале:

- Размер уставного капитала: 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей 00 копеек.
- Размер доли учредителя: 100%.
- Владелец доли: Нарыков Владимир Викторович.
- Уставный капитал оплачен полностью.

3.2.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (код строки 1520): 319 тыс. руб.

Вид задолженности На 31.12.2025

Перед поставщиками и подрядчиками [Указать сумму] Перед персоналом организации [Указать сумму] Перед бюджетом и внебюджетными фондами [Указать сумму] Прочая кредиторская задолженность [Указать сумму] ИТОГО 319

Сроки погашения кредиторской задолженности (на 31.12.2025):

- До 1 года: 319 тыс. руб.
- Свыше 1 года: 0 тыс. руб.

4. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Основные показатели отчета о финансовых результатах за период с 21.07.2025 по 31.12.2025:

Показатель Сумма, тыс. руб.

Выручка 1 849 Себестоимость продаж (1 997) Валовый убыток (148) Прочие расходы (113) Чистый убыток (261)

4.2. Комментарий к финансовым результатам: Организация получила убыток по итогам отчетного периода в размере 261 тыс. руб. Основными причинами явились:

- Превышение себестоимости продаж над выручкой (валовый убыток 148 тыс. руб.).
- Наличие прочих расходов, не связанных напрямую с реализацией (113 тыс. руб.).
- Отсутствие начисления налога на прибыль в связи с отрицательным финансовым результатом.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

5.1. В отчетном периоде операции со связанными сторонами [не совершались / совершались].

5.2. Сведения о контролирующем лице (учредителе и единоличном исполнительном органе):

- Наименование / ФИО: Нарыков Владимир Викторович
- Должность: Директор
- Доля в уставном капитале: 100%
- Адрес: [Указать адрес регистрации физ. лица, если требуется, или оставить пусто]

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ

6.1. События после отчетной даты (произошедшие после 31.12.2025 и до даты подписания отчетности), которые могли бы существенно повлиять на финансовое состояние Организации, отсутствуют.

6.2. Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отсутствуют.

7. ОЦЕНКА ПРИМЕНЕНИЯ ДОПУЩЕНИЯ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

7.1. Несмотря на полученный убыток по итогам первого отчетного периода, Руководство Организации подтверждает, что у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

7.2. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем (не менее 12 месяцев после отчетной даты). Финансирование текущей деятельности обеспечивается за счет средств учредителя и планируемых поступлений от контрагентов.

8. ПРОЧАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ

8.1. Информация, раскрытие которой признано Организацией несущественной в соответствии с п. 9 ФСБУ 4/2023, в данных пояснениях не приводится.

8.2. Отчетность подписана и утверждена 30 марта 2026 года.

Руководитель организации Директор ООО «СТРОЙИНВЕСТ» _____ / В.В. Нарыков

Отчетность ведется руководителем

«30» марта 2026 г.