Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СтройКапиталИнвест» (ООО «СтройКапиталИнвест»)

ИНН 7709900396, КПП 770101001, ОГРН 1127746228500

Адрес: 105082, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 75, строение 10, кабинет 8, этаж 7

1. Общая информация об организации

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

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.2 — Строительство жилых и нежилых зданий

3. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(*Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году*.)

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Солнечная, д. 12.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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.

(*Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году*.)

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Колесов Сергей Юрьевич, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Колесов Сергей Юрьевич.

10. 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.

ООО «СтройКапиталИнвест» Расшифровка строк баланса на 31.12.2025	Сумма (тыс.руб.)
1. Внеоборотные активы	
стр. 1150 Основные средства	**27 999**
Основные средства в организации	27 999
стр. 1190 Прочие внеоборотные активы	**144**
Лицензии	144
АКТИВ Раздел 1 стр 1100:	**28 143**
2. Оборотные активы	
стр. 1210 Запасы	**1 632 222**
Материалы	984 185
Технологическое оборудование не переданное Заказчику (новар)	287 171
Выполненные работы по проектам сч.20.01 (не отраженная выручка)	360 865
стр. 1220 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1**
стр. 1230 Дебиторская задолженность	**1 182 135**
60.02, Расчеты по авансам выданным	441 329
76.ВА, НДС по авансам и предоплатам выданным	-55 809
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	187 430
68,69, Расчеты по налогам и сборам	40 046
71, Расчеты с подотчетными лицами	1 599
76.02, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (по претензиям)	7
76.05, Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3 285
76.06, Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	563 122
76.01.9, Платежи (взносы) по прочим видам страхования	1 126
стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (сч. 51)	**233 029**
Остаток денежных средств на р/с	160 799
Касса	72 231
стр. 1260 Прочие оборотные активы	**41 862**
97.21, Расходы будущих периодов	**41 862**
Банковские гарантии РБП	40 769
Страхование	1 093
АКТИВ Раздел 2 стр 1200:	**3 089 249**
БАЛАНС стр 1600:	**3 117 393**
3. Капитал и резервы	
80, Уставный капитал	20 000
83, Добавочный капитал	100 000
стр. 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**21 199**
84, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	21 199
ПАССИВ Раздел 3 стр 1300:	**141 199**
5. Краткосрочные обязательства	
стр. 1510 Заемные средства	**21 008**
66, Займ Ёк (тело+проценты)	21 008
стр. 1520 Кредиторская задолженность	**2 955 186**
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	761 888
62.02, Расчеты по авансам полученным	1 928 766

76.АВ,НДС по авансам и предоплатам	-242 223
68,69, Расчеты по налогам и сборам	9 099
70,Расчеты с персоналом по оплате труда	485
76.05, Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (ГУ)	31 585
76.06, Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	107
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	465 480
ПАССИВ Раздел 5 стр 1500:	**2 976 194**
ПАССИВ стр 1700:	**3 117 393**

2.Отчет о финансовых результатах

Доходы	
Статья доходов	**Сумма**
ГК № ЭК-17/06/22-2ГК Шишкин Лес	277 445 121,39
ГК № ЭК-19/10/21-1ГК Школа искусств ГМ	25 373 041,55
ГК № ЭК-19/12/22-5ГК от 19.12.2022г._Пожарное депо	142 690 431,16
ГК № ЭК-21/12/21-1ГК от 21.12.2021 Ватутинки_Реконструкция ДК	218 821 318,82
ГК №0148200005422000408 от 11.08.2022 г. Поликлиника Люберцы	3 145 500 426,40
МК №01482000054220003820001 от 12.08.2022 г. (Краснознаменск_Школа и детский сад)	881 637 645,56
	4 691 467 984,88
Расходы	
Статья затрат	**Сумма**
ГК № ЭК-17/06/22-2ГК Шишкин Лес	**-260 360 567,72**
Банковские гарантии	-1 395 502,08
Амортизация ОС	-32 845,37
Аренда спецтехники, строительного оборудования	-6 075 460,45
Списание материалов	-185 219 151,23
Обслуживание строительной площадки	-14 370 416,94
Строительно монтажные работы	-43 658 328,72
Расходы на оплату труда и налоги	-9 228 929,03
Прочие расходы	-379 933,90
ГК № ЭК-19/10/21-1ГК Школа искусств ГМ	**-326 388 775,54**
Банковские гарантии	-816 469,65
Амортизация ОС	-56 040,87
Аренда спецтехники, строительного оборудования	-6 231 719,83
Обслуживание строительной площадки	-9 435 538,89
Списание материалов	-224 185 158,09
Строительно монтажные работы	-60 973 688,81
Поставка технологического оборудования	-17 725 157,43
Консультационные услуги, разработка и согласование технической документации	-1 092 478,88
Расходы на оплату труда и налоги	-5 872 523,09
ГК № ЭК-19/12/22-5ГК от 19.12.2022г._Пожарное депо	**-138 015 056,64**
Амортизация ОС	-17 465,28
Банковские гарантии	-711 622,71
Страхование строительного объекта	-204 184,52
Строительно монтажные работы	-135 639 417,42
Обслуживание строительной площадки	-1 442 366,71

ГК № ЭК-21/12/21-1ГК от 21.12.2021 Ватутинки_Реконструкция ДК	**-381 811 514,88**
Банковские гарантии	-396 679,76
Амортизация ОС	-18 982,11
Аренда спецтехники, строительного оборудования	-930 394,79
Обслуживание строительной площадки	-5 421 884,43
Списание материалов	-97 339 512,97
Строительно монтажные работы	-102 984 801,38
Поставка технологического оборудования	-165 846 864,09
Консультационные услуги, разработка и согласование технической документации	-2 098 810,22
Расходы на оплату труда и налоги	-1 724 185,07
Прочие расходы	-5 049 400,06
ГК №01482000054220004 08 от 11.08.2022 г. Поликлиника Люберцы	**-2 390 552 724,66**
Банковские гарантии	-2 133 400,00
Амортизация ОС	-1 041 245,47
Аренда спецтехники, строительного оборудования	-17 894 408,38
Обслуживание строительной площадки	-20 616 405,01
Списание материалов	-649 756 803,20
Строительно монтажные работы	-453 037 702,94
Поставка технологического оборудования	-1 226 215 587,55
Консультационные услуги, разработка и согласование технической документации	-2 721 459,49
Расходы на оплату труда и налоги	-13 087 656,41
Прочие расходы	-4 048 056,21
МК №01482000054220003820001 от 12.08.2022 г. (Краснознаменск_Школа и детский сад)	**-665 621 381,11**
Банковские гарантии	-2 287 226,90
Амортизация ОС	-1 714 710,82
Аренда спецтехники, строительного оборудования	-37 021 453,35
Обслуживание строительной площадки	-10 693 361,83
Списание материалов	-260 430 855,29
Строительно монтажные работы	-325 331 930,27
Консультационные услуги, разработка и согласование технической документации	-17 168 710,99
Расходы на оплату труда и налоги	-9 273 440,83
Прочие расходы	-1 699 690,83
Контракт №197427-23 от 28.12.2023_ПВО	**-1 955 294,87**
Списание материалов	-1 955 294,87
	-4 164 705 315,42

Управленческие расходы	**-610 023 426,07**
Проценты к получению	**721 228,76**
Проценты к уплате	**-1 507 123,28**

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

Колесов С.Ю.