Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект»
Юр. адрес: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 26
Почтовый адрес: 620027, г. Екатеринбург, ул. Восточная, д.1
ИНН / КПП 6674229990 / 667901001
Тел. (343) 222-00-44
р/с 40702810319330002575 в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)
к/с 30101810145250000411, БИК 044525411

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)**

Краткая характеристика предприятия

Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект» (ИНН 6674229990 КПП 667901001) зарегистрировано как юридическое лицо 15 августа 2007 год, что подтверждается свидетельством о государственной регистрации юридического лица серия 66 № 005397010 от 15.08.2007 г. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 66 № 005141064 подтверждает постановку на учет ООО «Стройтехкомплект» в ИФНС по Чкаловскому району г. Екатеринбурга.

Форма собственности: частная

Место нахождения: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 26

Основной вид деятельности – торговля автотранспортными средствами, дополнительный вид деятельности – техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Начало осуществления деятельности – август 2007 года.

Уставный капитал ООО «Стройтехкомплект» - 10 000 (Десять тысяч) рублей

Средняя численность по итогам 2025 года составила 34 человека.

Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

1. Основные средства

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости. Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не

более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

1.1. Наличие и движение основных средств

**1.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло объектов | | | переоценка | | | |
| | | | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [4] | поступило | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [4] | начислено амортизации [4] | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [4] | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [4] |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | **5200** | за 20 25 г.[1] | **383215** | **( 127257 )** | **1994** | **( 238 )** | **205** | **( 12086 )** | **0** | **0** | **384971** | **( 139138 )** |
| | **5210** | за 20 24 г.[2] | **377293** | **( 116223 )** | **7464** | **( 1542 )** | **679** | **( 11713 )** | **0** | **0** | **383215** | **( 127257 )** |
| в том числе: | 5201 | за 20 25 г.[1] | 20494 | ( 16704 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 1304 ) | 0 | 0 | 20494 | ( 18008 ) |
| *(машины и оборудование)* | 5211 | за 20 24 г.[2] | 20347 | ( 15569 ) | 370 | ( 223 ) | 216 | ( 1351 ) | 0 | 0 | 20494 | ( 16704 ) |
| | 5202 | за 20 25 г.[1] | 1869 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 1869 | ( 0 ) |
| *(транспортные средства)* | 5212 | за 20 24 г.[2] | 1869 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 1869 | ( 0 ) |
| | 5203 | за 20 25 г.[1] | 8823 | ( 6508 ) | 1900 | ( 238 ) | 205 | ( 1155 ) | 0 | 0 | 10485 | ( 7458 ) |
| *(офисное оборудование)* | 5213 | за 20 24 г.[2] | 7564 | ( 5658 ) | 1362 | ( 103 ) | 94 | ( 944 ) | 0 | 0 | 8823 | ( 6508 ) |
| | 5204 | за 20 25 г.[1] | 4542 | ( 1948 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 501 ) | 0 | 0 | 4542 | ( 2449 ) |
| *(инвентарь и хоз.принадлежности)* | 5214 | за 20 24 г.[2] | 2082 | ( 1620 ) | 2460 | ( 0 ) | 0 | ( 328 ) | 0 | 0 | 4542 | ( 1948 ) |
| | 5205 | за 20 25 г.[1] | 102155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 102155 | ( 0 ) |
| *(земельные участки)* | 5215 | за 20 24 г.[2] | 102155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 102155 | ( 0 ) |
| | 5206 | за 20 25 г.[1] | 205393 | ( 77605 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 6907 ) | 0 | 0 | 205393 | ( 84512 ) |
| *(здания)* | 5216 | за 20 24 г.[2] | 202909 | ( 70763 ) | 2484 | ( ) | | ( 6842 ) | 0 | 0 | 205393 | ( 77605 ) |
| (арендованные основные средства) | 5216 | за 20 25 г.[2] | 315 | ( 44 ) | 94 | ( 0 ) | 0 | ( 108 ) | 0 | 0 | 409 | ( 152 ) |
| | 5217 | за 20 24 г.[2] | 743 | ( 277 ) | 788 | ( 1216 ) | 369 | ( 136 ) | 0 | 0 | 315 | ( 44 ) |
| | 5208 | за 20 25 г.[1] | 39624 | ( 24448 ) | | ( 0 ) | 0 | ( 2111 ) | 0 | 0 | 39624 | ( 26559 ) |
| *(сооружения)* | 5218 | за 20 24 г.[2] | 39624 | ( 22336 ) | | ( 0 ) | 0 | ( 2112 ) | 0 | 0 | 39624 | ( 24448 ) |

1.2. Незавершенные капитальные вложения

**1.2. Незавершенные капитальные вложения**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 25 г.[1] | 829 | 1 994 | ( 0 ) | 1 994 | 829 |
| | 5250 | за 20 24 г.[2] | 0 | 8 293 | ( 0 ) | 7 464 | 829 |
| в том числе: | 5241 | за 20 25 г.[1] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| *(здания)* | 5251 | за 20 24 г.[2] | 0 | 2484 | ( 0 ) | ( 2484 ) | 0 |
| *в том числе:* | 5242 | за 20 25 г.[1] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| *(сооружения)* | 5252 | за 20 24 г.[2] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| *в том числе:* | 5243 | за 20 25 г.[1] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| *(машины и оборудование)* | 5253 | за 20 24 г.[2] | 0 | 370 | ( 0 ) | ( 370 ) | 0 |
| *в том числе:* | 5244 | за 20 25 г.[1] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| *(транспортные средства)* | 5254 | за 20 24 г.[2] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| *в том числе:* | 5245 | за 20 25 г.[1] | 829 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 829 |
| *(инвентарь и хозяйственные принадлежности)* | 5255 | за 20 24 г.[2] | 0 | 3 289 | ( 0 ) | ( 2 460 ) | 829 |
| *в том числе:* | 5246 | за 20 25 г.[1] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| *(земельные участки)* | 5256 | за 20 24 г.[2] | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 |
| | 5247 | за 20 25 г.[1] | 0 | 94 | ( 0 ) | ( 94 ) | 0 |
| (арендованные основные средства) | 5257 | за 20 24 г.[2] | 0 | 788 | ( 0 ) | ( 788 ) | 0 |
| *в том числе:* | 5248 | за 20 25 г.[1] | 0 | 1 900 | ( 0 ) | ( 1 900 ) | 0 |
| *(офисное оборудование)* | 5258 | за 20 24 г.[2] | 0 | 1 362 | ( 0 ) | ( 1 362 ) | 0 |

## 2. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный заем.

Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка[7] | поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка[7] | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка[7] |
| **Долгосрочные - всего** | **5301** | за 20 25 г.[1] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | **5311** | за 20 24 г.[2] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочные - всего** | **5302** | за 20 25 г.[1] | 107350 | - | 47700 | ( 116187 ) | - | - | - | 38863 | - |
| | **5312** | за 20 24 г.[2] | 148000 | - | 73400 | ( 114050 ) | - | - | - | 107350 | - |
| в том числе: | **5303** | за 20 25 г.[1] | 107350 | - | 47700 | ( 116187 ) | - | - | - | 38863 | - |
| *предоставленные займы другим организациям* | **5313** | за 20 24 г.[2] | 148000 | - | 73400 | ( 114050 ) | - | - | - | 107350 | - |
| **Финансовых вложений - итого** | **5300** | за 20 25 г.[1] | **107350** | - | **47700** | **( 116187 )** | - | - | - | **38863** | - |
| | **5310** | за 20 24 г.[2] | **148000** | - | **73400** | **( 114050 )** | - | - | - | **107350** | - |

3. Запасы

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение, без использования счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей. Учет товаров, предназначенных для продажи, производится по покупной стоимости. Незавершенное производство отражается в учете на счете 20 "Основное производство" по фактическим производственным затратам. Учет затрат на производство ведется по видам номенклатуры, видам затрат на производство и подразделениям.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов. Транспортно-заготовительные расходы по приобретенным товарам учитываются на счете 44 "Расходы на продажу" с последующим перерасчетом на остаток товара.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней скользящей себестоимости. При этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Определение фактической себестоимости при реализации товаров осуществляется:

- по товарам, имеющим индивидуальный признак - по себестоимости каждой единицы;
- по товарам с отсутствием индивидуальных признаков – по средней себестоимости.

3.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | себесто-имость | величина резерва под снижение стоимости | себесто-имость | величина резерва под снижение стоимости |
| **Запасы - всего** | 5400 | за 20 25 г.[1] | **79304** | **( 0 )** | **56256** | **( 0 )** |
| | 5420 | за 20 24 г.[2] | **98097** | **( 0 )** | **79304** | **( 0 )** |
| в том числе: *(сырье и материалы)* | 5401 | за 20 25 г.[1] | 9456 | ( 0 ) | 6572 | ( 0 ) |
| | 5421 | за 20 24 г.[2] | 13087 | ( 0 ) | 9456 | ( 0 ) |
| *(затраты в незавершенном производстве)* | 5402 | за 20 25 г.[1] | 118 | ( 0 ) | 224 | ( 0 ) |
| | 5422 | за 20 24 г.[2] | 472 | ( 0 ) | 118 | ( 0 ) |
| *(товары)* | 5403 | за 20 25 г.[1] | 69730 | ( 0 ) | 49460 | ( 0 ) |
| | 5423 | за 20 24 г.[2] | 84365 | ( 0 ) | 69730 | ( 0 ) |
| *(расходы будущих периодов)* | 5404 | за 20 25 г.[1] | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) |
| | 5424 | за 20 24 г.[2] | 173 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) |

## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

### 4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | На конец периода |
|---|---|---|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | учтенная по условиям договора |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего** | **5501** | **за 20 25 г.[1]** | - | - |
| | **5521** | **за 20 24 г.[2]** | - | - |
| *в том числе (по расчетам с покупателями и заказчиками)* | 5512 | за 20 25 г.[1] | 0 | 0 |
| | 5532 | за 20 24 г.[2] | 0 | 0 |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | **5510** | **за 20 25 г.[1]** | **24 077** | **28 997** |
| | **5530** | **за 20 24 г.[2]** | **54 048** | **24 077** |
| в том числе: *(по расчетам с поставщиками и подрядчиками)* | 5511 | за 20 25 г.[1] | 6 520 | 6 983 |
| | 5531 | за 20 24 г.[2] | 19 858 | 6 520 |
| *(по расчетам с покупателями и заказчиками)* | 5512 | за 20 25 г.[1] | 2 693 | 2 601 |
| | 5532 | за 20 24 г.[2] | 21 021 | 2 693 |
| *(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами)* | 5513 | за 20 25 г.[1] | 14 599 | 19 148 |
| | 5533 | за 20 24 г.[2] | 12 901 | 14 599 |
| *(расчеты с бюджетом по налогам и сборам, расчеты с внебюджетными фондами)* | 5514 | за 20 25 г.[1] | 265 | 265 |
| | 5534 | за 20 24 г.[2] | 268 | 265 |
| **Итого** | **5500** | **за 20 25 г.[1]** | **24 077** | **28 997** |
| | **5520** | **за 20 24 г.[2]** | **54 048** | **24 077** |

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 25 г.[1] | - | - |
| | 5571 | за 20 24 г.[2] | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 25 г.[1] | 130 442 | 151 941 |
| | 5580 | за 20 24 г.[2] | 103 045 | 130 442 |
| в том числе: | 5561 | за 20 25 г.[1] | 29 974 | 55 939 |
| *(по расчетам с поставщиками и подрядчиками)* | 5581 | за 20 24 г.[2] | 47 350 | 29 974 |
| *(по расчетам с покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат)* | 5562 | за 20 25 г.[1] | 5 174 | 5 242 |
| | 5582 | за 20 24 г.[2] | 839 | 5 174 |
| *(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами, 75, 76)* | 5563 | за 20 25 г.[1] | 28 901 | 14 359 |
| | 5583 | за 20 24 г.[2] | 8 | 28 901 |
| (обязательства перед бюджетом по налогам и оборам, сч 68) | 5564 | за 20 25 г.[1] | 1 056 | 5 429 |
| | 5584 | за 20 24 г.[2] | 876 | 1 056 |
| (обязательства перед внебюджетными фондами, сч 69) | 5565 | за 20 25 г.[1] | 239 | 314 |
| | 5585 | за 20 24 г.[2] | 196 | 239 |
| (обязательства перед персоналом, сч. 70, 71, 76.4) | 5566 | за 20 25 г.[1] | 331 | 414 |
| | 5586 | за 20 24 г.[2] | 246 | 331 |
| (обязательства по кредитам и займам, сч.66,67) | 5567 | за 20 25 г.[1] | 64 767 | 70 244 |
| | 5587 | за 20 24 г.[2] | 53 530 | 64 767 |
| **Итого** | 5550 | за 20 25 г.[1] | **130 442** | **151 941** |
| | 5570 | за 20 24 г.[2] | **103 045** | **130 442** |

## 5. Затраты на производство

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

| Наименование показателя | Код | За 20 25 г.[1] | За 20 24 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Материальные расходы | 5610 | 430 121 | 252 815 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 12 317 | 9 615 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 3 720 | 2 731 |
| Амортизация | 5640 | 12 086 | 11 615 |
| Прочие затраты | 5650 | 54 619 | 40 131 |
| Итого по элементам | 5660 | 512 863 | 316 907 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | (106) | 0 |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | | 354 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 512 757 | 317 261 |

## 6. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства - всего** | **5700** | 102 | 1169 | ( 1036 ) | ( 0 ) | 235 |
| в том числе: *(по оплате отпускных работникам)* | | 102 | 1169 | ( 1036 ) | ( ) | 235 |

7. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

По итогам 2025 года ООО «Стройтехкомплект» получило убыток в размере 55 233 (Пятьдесят пять тысяч двести тридцать три) тыс. руб.

Директор А.С. Мадиаров

М.П.