

Общество с ограниченной ответственностью

«Строй-Экспедиция»

ИНН 7806481768 , КПП 780601001, ОКПО 9651555; ОГРН 1127847361960,
195030, Санкт-Петербург г., Коммуны ул., дом 67, литера АЖ, помещение 1-Н, комната АЖ10088

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

1. Общая информация об организации

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

Численность работающих за отчетный период составляет 9 человек.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Организация имеет обособленное подразделение: ОП Соржа-Старая (производственный участок)

Подразделение не имеет расчетного счета. Начисление и оплата налогов ведется в головной организации.

Сведения о руководителе и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: А.Е. Рюмин (Приказ № 16 от 02.08.2016).

Главный бухгалтер Общества: обязанность возложена на генерального директора А.Е. Рюмина (Приказ № 16 от 02.08.2016).

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества в 2025 г. по ОКВЭД:

33.14 — Ремонт электрического оборудования;

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

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.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	36 555	(10 269)	750	(1 284)	37 305	(11 553)
	За 2024 г.	36 442	(8 882)	113	(1 387)	36 555	(10 269)
в том числе:							
Здания	За 2025 г.	7 625	(1 222)	-	(505)	7 625	(1 727)
	За 2024 г.	7 625	(716)	-	(505)	7 625	(1 222)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 539	(5 783)	-	(31)	5 539	(5 814)
	За 2024 г.	5 539	(5 753)	-	(31)	5 539	(5 783)
Офисное оборудование	За 2025 г.	244	(165)	-	(45)	244	(210)
	За 2024 г.	131	(131)	113	(34)	244	(165)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 125	(3 099)	750	(702)	5 875	(3 801)
	За 2024 г.	5 125	(2 282)	-	(817)	5 125	(3 099)
Земельные участки	За 2025 г.	18 022	-	-	-	18 022	-
	За 2024 г.	18 022	-	-	-	18 022	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	16 340	(1 719)	-	(1 587)	16 340	(3 306)
	За 2024 г.	16 340	(132)	-	(1 587)	16 340	(1 719)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	340	-	-	-	340	-
	За 2024 г.	340	-	-	-	340	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	16 000	(1 719)	-	(1 587)	16 000	(3 306)
	За 2024 г.	16 000	(132)	-	(1 587)	16 000	(1 719)

В строку 1150, в том числе: Основные средства

включены капитальные вложения сч. (08) на сумму 2 515 тыс.руб.

5. Аренда

Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, поэтому как арендодатель классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды.

6. Доходы и расходы

Доходы и расходы в учете признаются по методу начисления

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

В состав запасов по строке 1210 баланса входят: материалы-8 080 ,00 тыс.руб., готовая продукция, 1 239,00 тыс.руб.

8. 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.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Воробьева Мария Сергеевна	8 000	80	8 000	80
2.	Морозова Ирина Евгеньевна	2 000	20	2 000	20
Итого:		10 000	100	10 000	100

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Рюмин Александр Евгеньевич (Решение № 3 от 03.08.2016).

11. 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Строй-Экспедиция»

А.Е.Рюмин

