

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Строй-Титан»
за 2025 год
г. Сочи**

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Поле	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Строй-Титан»
Сокращенное наименование	ООО «Строй-Титан»
Дата государственной регистрации	24.02.2009
ОГРН	1092366001177
ИНН	2318036242
КПП	231201001
Орган регистрации	Межрайонная инспекция ФНС России №16 по Краснодарскому краю
Юридический адрес	350059, Краснодарский край, г.о. город Краснодар, г Краснодар, проезд 3-й Тихорецкий, д. 5, помещ. 7
Почтовый адрес	Совпадает с юридическим адресом

Численность сотрудников Общества составила:

Показатель	На	На	На
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Среднесписочная численность, чел.	4	5	6

Обязательный аудит:

- Общество **НЕ подлежит** обязательному аудиту

1.2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности: Производство изделий из бетона, цемента и гипса (код ОКВЭД: **23.6**)

- Деятельность Общества **не подлежит** лицензированию.
 - Общество в течение 2025 года деятельность, подлежащую лицензированию, **не вело**.
-

1.3. Филиалы и представительства

- **Обособленные подразделения отсутствуют.**
-

1.4. Структура капитала и участники

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000,00 руб.

- Уставный капитал **полностью оплачен**

Сведения об участниках Общества:

По состоянию на	Участник (ФИО / Наименование)	Доля в уставном капитале, %
31.12.2024	Пасько Дмитрий Владимирович	50
	Павлидис Демьян Петрович	50
31.12.2025	Пасько Дмитрий Владимирович	50
	Павлидис Демьян Петрович	50

- Изменений состава участников в 2025 году **не происходило.**
-

1.5. Информация об органах управления

Высший орган управления: Общее собрание участников.

Коллегиальные органы управления:

- **не создавались**

Едиличный исполнительный орган:

- Должность: **Генеральный Директор**
- ФИО: **Павлидис Демьян Петрович**
- Действует на основании: **Устава**

Ведение бухгалтерского учета:

- осуществляется **Генеральным директором**
-

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) — действующими ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Учетная политика, действующая на период 2025 года, утверждена Приказом № У-2 от «29» декабря 2024 г.

Основные допущения учетной политики:

- имущественная обособленность
- непрерывность деятельности
- последовательность применения учетной политики
- временная определенность фактов хозяйственной деятельности

Критерий существенности: существенной признается сумма, отношение которой к общему показателю составляет не менее **10** процентов.

2.2. Изменения в учетную политику

- В учетную политику по бухгалтерскому учету в 2025 году изменения **не вносились**.
-

2.3. Исправление ошибок

- В результате проведенного контроля правильности учета операций в 2025 году **существенных ошибок не выявлено**.
-

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств

На основании Приказа руководителя от 27.11.2025 г. № ИНВ-2025 проведена инвентаризация:

- материально-производственных запасов
- расчетов с бюджетом
- расчетов с дебиторами и кредиторами
- основных средств
- денежных средств

Результаты инвентаризации:

- Недостач и излишков **не установлено**
-

2.5. Организация бухгалтерского учета

Форма ведения учета:

- автоматизированная с применением программного продукта «**1С:Предприятие**»
-

2.6. Учет активов и обязательств в иностранной валюте

- Сделки в иностранной валюте **не осуществлялись**.
-

2.7. Нематериальные активы (НМА)

- **Нематериальных активов в Обществе не имеется**.
-

2.8. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

Лимит стоимости активов, характеризующихся признаками основных средств, установлен в размере 100 000 рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020)

Активы стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода и учитываются в составе материально-производственных запасов с обеспечением надлежащего контроля их наличия и движения.

Переоценка основных средств:

- **не производится**

Метод начисления амортизации: линейный способ

Учет объектов ОС стоимостью ниже лимита:

- учитываются в составе **материально-производственных запасов**
-

2.9. Финансовые вложения

- **Финансовые вложения в 2025 году отсутствовали**
-

2.10. Материально-производственные запасы (ФСБУ 5/2019)

Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии: по средней себестоимости

Создание резерва под обесценение запасов:

- не создается

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются **равномерно** в течение периода, к которому данные расходы относятся.

2.12. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Резерв по сомнительным долгам:

- не создается

Классификация задолженности:

- Краткосрочная (до 12 месяцев)

3. Анализ финансового состояния

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Величина чистых активов, тыс. руб.	9496	9226	8802
Величина чистой прибыли, тыс. руб.	9486	9216	8792
Размер уставного капитала, тыс. руб.	10	10	10

- Чистые активы Общества **превышают** уставный капитал.

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства (стр. 1150, 1160)

По строке 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2025 года отражены основные средства в сумме **366** тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Основные средства (первоначальная стоимость)	17 375	17 375	17 375
Накопленная амортизация	16 165	14 525	11 840
Остаточная стоимость	1 210	2 850	5 535

4.2. Запасы (стр. 1210)

По строке 1210 «Запасы» по состоянию на 31.12.2025 года отражены запасы в сумме **14 436** тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Сырье и материалы	13 090	9 937	10 293
Товары для перепродажи	1 346	1 442	1 661
Готовая продукция	0	0	0
Расходы будущих периодов	0	0	0
Незавершенное производство	0	0	0
ИТОГО запасов	14 436	8 495	8 632

4.3. Налог на добавленную стоимость (стр. 1240)

По строке 1240 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» по состоянию на 31.12.2025 года показатель **486 тыс. руб.**

4.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская задолженность составляет **53 486** тыс. руб.

4.5. Денежные средства (стр. 1250)

По строке 1250 «Денежные средства» по состоянию на 31.12.2025 года отражены денежные средства в сумме **65** тыс. руб.

Структура денежных средств:

Наименование	Счет БУ	Сальдо на 31.12.2025, тыс.руб.
Касса	50	-
Расчетные счета	51	65
Валютные счета	52	-
Специальные счета	55	-
ИТОГО		65

4.6. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2025 года показатель **53 486 тыс. руб.**

4.7. Уставный капитал (стр. 1310)

Уставный капитал Общества составляет **10 тыс. руб.**

- Уставный капитал **оплачен полностью**
- Изменений уставного капитала в течение 2025 года **не производилось.**

4.8. Нераспределенная прибыль (стр. 1370)

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025 года составляет **9 486** тыс. руб.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 31.12.2024	9 216
Чистая прибыль 2025 года	270
Использовано прибыли (дивиденды и пр.)	-
Остаток на 31.12.2025	9 486

4.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

По состоянию на 31.12.2025 года кредиторская задолженность составляет **38 187** тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность:

- **отсутствует**

4.10. Кредиты и займы (стр. 1410, 1510)

- Кредиты и займы по состоянию на 31.12.2025 года **составляет 21 514 тыс. руб.**

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности (стр. 2110)

Выручка за 2025 год составила **24 507** тыс. руб. (за 2024 год — 23 658 тыс. руб.).

Структура выручки:

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
От продажи товаров	24 507	23 658
От выполнения работ	-	-
От оказания услуг	-	-
ИТОГО	24 507	23 658

5.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили **24 085** тыс. руб. (за 2024 год — 19 058 тыс. руб.).

5.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2340, 2350)

Показатель	2025 год	2024 год
Прочие доходы	0	0
Прочие расходы	62	4 070

5.4. Налог на прибыль (стр. 2410)

- Общество применяет **Общая система налогообложения**

Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 90 тыс. руб. (за 2024 год — 106 тыс. руб.).

6. Прочие пояснения

6.1. Информация о связанных сторонах

В 2025 году операции между Обществом и указанными связанными сторонами **не осуществлялись**. Задолженность (дебиторская/кредиторская) по расчетам с ними на отчетную дату **отсутствует**.

6.2. Оценочные и условные обязательства

- Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в обществе **отсутствуют**.

6.3. События после отчетной даты

- Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, **Общество не имеет**.

6.4. Непрерывность деятельности

Руководство Общества подтверждает, что продолжит свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев с отчетной даты) и не имеет намерения к ликвидации. Принцип непрерывности соблюдается.

6.5. Информация о рисках

В процессе осуществления хозяйственной деятельности имеют место следующие риски:

- Кредитный риск** — риск неисполнения обязательств контрагентами. Для минимизации риска Общество осуществляет регулярный мониторинг дебиторской задолженности.
- Валютный риск** — не оказывает существенного влияния, так как операции в иностранной валюте отсутствуют.
- Правовые риски** — связаны с изменением законодательства. По мнению руководства, вероятность сохранения текущего положения является высокой.

Генеральный Директор

Павлидис Демьян Петрович / _____ /

«30» марта 2026 г.