

ООО «СТРОЙСЕРВИС»

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС: 198184, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОРСКИЕ
ВОРОТА, ОСТ -В КАНОНЕРСКИЙ, Д. 24, ЛИТЕРА А, ОФИС 4, ПОМЕЩ. 6-Н
ПОЧТОВЫЙ АДРЕС: 199155, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛ. УРАЛЬСКАЯ УЛИЦА, Д. 2, СТРОЕНИЕ 1,
ПОМЕЩЕНИЕ 12-Н, ОФИС 1.
ТЕЛЕФОН: +7-921-092-21-65, STRSRVS@VK.RU
ИНН/ КПП 7811775308 /780501001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

1.1. Сокращенное наименование — ООО «Стройсервис»

1.2. Юридический адрес — 198184, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОРСКИЕ ВОРОТА, ОСТ-В КАНОНЕРСКИЙ, Д. 24, ЛИТЕРА А, ОФИС 4, ПОМ. 6-Н.

1.3. Дата государственной регистрации — 13.05.2022г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 10 человек.

1.5. Обособленных подразделений нет.

1.6. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20 000 (двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 20 000 (двадцать тысяч) руб.

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %
1.	Бокова Мария Анатольевна	3 000	15
2.	Дворяшин Николай Николаевич	14 000	70
3.	Кривенко Андрей Викторович	3 000	15
	Итого:	20 000	100

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Строительство железных дорог и метро;
- Дополнительный вид деятельности -Разработка строительных проектов;
- Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;

- Деятельность автомобильного грузового транспорта;
- Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор общества — Н.Н. Дворяшин (решение единственного участника № 1/2022 от 11.08.2022)

Главный бухгалтер — Е.С. Кузнецова (Приказ №12 от 10.11.2025г).

1.10. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Стройсервис» далее Общество, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

В связи с отнесением Общества к субъектам малого предпринимательства (СМП), организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- 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 "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

3. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Общество, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность:

- исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода на Основании: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

- отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету на Основании: п. 15.1 ПБУ 1/2008).

4. Учет основных средств и нематериальных активов

4.1. Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

4.2. Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

4.3. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	22 645	(5 678)	843	(3 464)	2 924	(5 773)	-	-	-	-	-	-	20 024	(8 527)
	3а 2024 г.	16 943	(3 211)	14 460	(8 758)	2 502	(4 969)	-	-	-	-	-	-	22 645	(5 678)
В том числе:	3а 2025 г.	14 691	(1 701)	540	(540)	-	(3 029)	-	-	-	-	-	-	14 691	(4 730)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2024 г.	767	(67)	13 924	-	-	(1 634)	-	-	-	-	-	-	14 691	(1 701)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 905	(1 017)	303	(1 258)	1 258	(758)	-	-	-	-	-	-	950	(517)
	3а 2024 г.	1 905	(203)	-	-	-	(814)	-	-	-	-	-	-	1 905	(1 017)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 150	(945)	-	-	-	(697)	-	-	-	-	-	-	2 150	(1 642)
	3а 2024 г.	10 908	(2 499)	-	(8 758)	2 502	(948)	-	-	-	-	-	-	2 150	(945)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	3 899	(2 015)	-	(1 666)	1 666	(1 288)	-	-	-	-	-	-	2 233	(1 637)
	3а 2024 г.	3 364	(441)	536	-	-	(1 574)	-	-	-	-	-	-	3 899	(2 015)

4.4. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	36 494	(7 523)	673	-	-	(7 346)	-	-	-	37 167	(14 870)
	3а 2024 г.	29 692	(1 154)	6 802	-	-	(6 369)	-	-	-	36 494	(7 523)
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	673	-	-	(16)	-	-	-	673	(16)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	36 494	(7 523)	-	-	-	(7 331)	-	-	-	36 494	(14 854)
	3а 2024 г.	29 692	(1 154)	6 802	-	-	(6 369)	-	-	-	36 494	(7 523)

4.5. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	33 794	45 938	42 270
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 618	12 990	700
Офисное оборудование	433	888	1 701
Транспортные средства	22 148	30 176	36 946
Другие виды основных средств	596	1 884	2 923

4.6. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	976	-	-	(976)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 261	-	-	(21 261)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	303	-	-	(303)	-	-
Офисное оборудование	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	673	-	-	(673)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 924	-	-	(13 924)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 802	-	-	(6 802)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	536	-	-	(536)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	2 586	-	44 546	(14 858)	-	-	-	-	32 275	-
	3а 2024 г.	-	-	4 056	(1 470)	-	-	-	-	2 586	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	10	-	10	-	-	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	2 576	-	44 536	(14 858)	-	-	-	-	32 254	-
	3а 2024 г.	-	-	4 046	(1 470)	-	-	-	-	2 576	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	19 070	(19 070)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	18 280	(18 280)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	790	(790)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 586	-	63 616	(33 928)	-	-	-	-	32 275	-
	3а 2024 г.	-	-	4 056	(1 470)	-	-	-	-	2 586	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	16 712	-	429 291	(426 117)	-	-	X	X	19 885	-
	3а 2024 г.	38 346	-	108 052	(129 686)	-	-	X	X	16 712	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	16 685	-	46 632	(19 217)	-	-	(38 286)	-	5 814	-
	3а 2024 г.	38 346	-	9 738	(4 536)	-	-	(26 863)	-	16 685	-
Товары	3а 2025 г.	27	-	124 840	(110 741)	-	-	(54)	-	14 071	-
	3а 2024 г.	-	-	5 891	(12 942)	-	-	7 077	-	27	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	257 819	(296 159)	-	-	38 340	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	92 422	(112 209)	-	-	19 786	-	-	-

6.2. Общество принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

6.3. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период.

6.4. Резерв под обесценение запасов не создается. Общество отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	155 344	-	191 230	12 493	(124 033)	(39)	-	-	234 966	-
	3а 2024 г.	50 508	-	125 503	10 394	(31 061)	-	-	-	155 344	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	24 877	-	26 451	-	(20 697)	(39)	-	-	30 591	-
	3а 2024 г.	12 254	-	18 480	-	(5 857)	-	-	-	24 877	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	125 022	-	158 201	-	(99 014)	-	-	-	184 209	-
	3а 2024 г.	36 852	-	102 761	-	(14 591)	-	-	-	125 022	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	480	-	-	-	-	-	-	-	480	-
	3а 2024 г.	-	-	480	-	-	-	-	-	480	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	59	-	(6 572)	12 493	(53)	-	-	-	5 927	-
	3а 2024 г.	250	-	28	10 394	(10 613)	-	-	-	59	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	11 893	-	-	-	-	-	11 893	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3 936	-	-	-	(3 936)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 151	-	2 785	-	-	-	-	-	3 936	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	32	-	-	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	805	-	868	-	(168)	-	-	-	1 505	-
	3а 2024 г.	-	-	805	-	-	-	-	-	805	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	164	-	356	-	(164)	-	-	-	356	-
	3а 2024 г.	-	-	164	-	-	-	-	-	164	-
Итого	3а 2025 г.	155 344	-	191 230	12 493	(124 033)	(39)	-	X	234 966	-
	3а 2024 г.	50 508	-	125 503	10 394	(31 061)	-	-	X	155 344	-

Долгосрочная и просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	49 719	-	-	(1 665)	-	-	48 054
	За 2024 г.	8 468	41 251	-	-	-	-	49 719
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	49 681	-	-	(1 665)	-	-	48 016
	За 2024 г.	8 430	41 251	-	-	-	-	49 681
Долгосрочные займы	За 2025 г.	38	-	-	-	-	-	38
	За 2024 г.	38	-	-	-	-	-	38
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	154 476	184 360	936	(91 282)	-	-	248 493
	За 2024 г.	103 821	99 727	-	(49 072)	-	-	154 476
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82 772	157 308	-	(59 204)	-	-	180 877
	За 2024 г.	67 269	54 255	-	(38 752)	-	-	82 772
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 235	2 500	-	(2 458)	-	-	4 277
	За 2024 г.	39	4 235	-	(39)	-	-	4 235
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18	3 884	936	(18)	-	-	4 820
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты по аренде	За 2025 г.	28 239	376	-	(7 767)	-	-	20 848
	За 2024 г.	28 152	6 128	-	(6 042)	-	-	28 239
Краткосрочные займы	За 2025 г.	18 913	-	-	(16 213)	-	-	2 700
	За 2024 г.	-	18 913	-	-	-	-	18 913
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 541	2	-	(1 459)	-	-	2 085
	За 2024 г.	986	2 561	-	(6)	-	-	3 541
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	331	3 313	-	-	-	-	3 644
	За 2024 г.	3 780	-	-	(3 448)	-	-	331
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	16 168	-	-	-	-	16 168
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	258	152	-	-	-	-	410
	За 2024 г.	501	-	-	(243)	-	-	258
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	661	601	-	(379)	-	-	887
	За 2024 г.	664	540	-	(542)	-	-	661
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	56	-	(1)	-	-	58
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	15 504	-	-	(3 784)	-	-	11 720
	За 2024 г.	2 430	13 074	-	-	-	-	15 504
Итого	За 2025 г.	204 195	184 360	936	(92 947)	-	X	296 547
	За 2024 г.	112 289	140 978	-	(49 072)	-	X	204 195

8.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	2 124	-	-	2 124
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 124	-	-	2 124
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	155 250	32 344
Затраты на оплату труда	22 614	23 065
Отчисления на социальные нужды	4 339	4 230
Амортизация	13 120	11 338
Прочие затраты	267 658	79 411
Итого по элементам	462 980	150 388
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	462 980	150 388

10. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	16.12.2025	Приказ № 2 от 15.12.2025
Материально-производственные запасы	23.12.2025	Приказ № 2 от 15.12.2025
Нематериальные активы и иные активы и обязательства	26.12.2025	Приказ № 2 от 15.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 491 648 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 158 806 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен открытия нового направления деятельности «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами».

12. Иная информация

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 2 123 949 рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 266, срок исполнения — 2026 год. -

Общество не получало в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления. Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Дата составления текстовых пояснений: 25 марта 2026 года.

Генеральный директор

Н.Н. Дворяшин

Главный бухгалтер

Е.С. Кузнецова