

ООО "СТРОЙ-ГРАД"

ИНН	4703181848
КПП	470301001
ОГРН	1214700003924
Юридический адрес	188680, Ленинградская обл, р-н Всеволожский, д Аро, ул Мелиораторов, стр. 2г, этаж 2, ч.пом. 206

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 43.12.
Лицензии на осуществление деятельности отсутствуют.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

На 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

4.1. 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 первоначальная (переоцененная) стоимость	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	9 837	(881)	4 454	-	-	(1 470)	-	-	-	-	14 291	(2 351)
	За 2024 г.	8 042	(106)	1 795	-	-	(775)	-	-	-	-	9 837	(881)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 175	(473)	4 454	-	-	(837)	-	-	-	-	6 629	(1 310)
	За 2024 г.	2 175	(38)	-	-	-	(435)	-	-	-	-	2 175	(473)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 212	(342)	-	-	-	(533)	-	-	-	-	3 212	(875)
	За 2024 г.	1 917	(68)	1 295	-	-	(274)	-	-	-	-	3 212	(342)
Земельные участки	За 2025 г.	3 950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 950	-
	За 2024 г.	3 950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 950	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	500	(67)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	500	(187)
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	(67)	-	-	-	-	500	(67)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	7 989	5 005	3 986
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 320	1 703	2 138
Транспортные средства	2 337	2 869	1 848
Другие виды основных средств	333	433	-
Неамортизируемые основные средства - всего	3 950	3 950	3 950
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	3 950	3 950	3 950
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.5. 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	За 2025 г.	-	-	4 454	-	-	(4 454)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 795	-	-	(1 795)	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	4 454	-	-	(4 454)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 295	-	-	(1 295)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было. На 31.12.2025 финансовые вложения отсутствуют.

6. Запасы

б. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	37 774	(37 159)	-	-	X	X	615	-
	За 2024 г.	2 320	-	54 122	(56 441)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	16 433	(8 476)	-	-	(7 529)	-	428	-
	За 2024 г.	2 320	-	-	-	-	-	(2 320)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	6	(7 535)	-	-	7 529	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	187	-	-	-	-	-	187	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	21 148	(21 148)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	54 122	(56 441)	-	-	2 320	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 200	-	7 815	-	(8 885)	-	-	-	14 130	-
	За 2024 г.	7 794	-	10 392	-	(2 987)	-	-	-	15 200	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 429	-	1 641	-	(4 237)	-	-	-	3 832	-
	За 2024 г.	3 589	-	5 064	-	(2 224)	-	-	-	6 429	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 610	-	5 580	-	(2 153)	-	-	-	8 037	-
	За 2024 г.	3 811	-	1 549	-	(749)	-	-	-	4 610	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	110	-	-	-	(88)	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	110	-	-	-	-	-	-	-	110	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	2 403	-	-	-	(2 403)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 403	-	-	-	-	-	2 403	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	661	-	21	-	-	-	-	-	681	-
	За 2024 г.	172	-	488	-	-	-	-	-	661	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	982	-	573	-	-	-	-	-	1 555	-
	За 2024 г.	94	-	888	-	-	-	-	-	982	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	1	-	(3)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	(13)	-	-	-	4	-
Итого	За 2025 г.	15 200	-	7 815	-	(8 885)	-	-	X	14 130	-
	За 2024 г.	7 794	-	10 392	-	(2 987)	-	-	X	15 200	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	11 939	11 939	11 196	11 196	7 457	7 457
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 902	3 902	6 585	6 585	3 646	3 646
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 037	8 037	4 610	4 610	3 811	3 811

8. Обязательства

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. За 2024 г.	3 172 3 060	- 13	- -	(290) -	- -	- 100	2 882 3 172
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- (100)	- -	- -	- -	- -	- 100	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	3 172 3 160	- 13	- -	(290) -	- -	- -	2 882 3 172
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 501 12 202	5 563 8 151	- -	(2 992) (8 255)	- -	- (100)	14 072 11 501
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	8 974 3 858	4 263 6 580	- -	(2 094) (867)	- -	- (100)	11 143 8 974
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	862 7 609	299 410	- -	(813) (7 158)	- -	- -	347 862
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 146 38	584 1 109	- -	(7) -	- -	- -	1 723 1 146
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	410 641	403 -	- -	- (231)	- -	- -	813 410
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	22 -	15 22	- -	- -	- -	- -	37 22
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	77 46	- 31	- -	(77) -	- -	- -	- 77
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	10 10	- -	- -	- -	- -	- -	10 10
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	14 673 15 262	5 563 8 164	- -	(3 282) (8 255)	- -	X X	16 954 14 673

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	11 577	10 004	12 492
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 143	8 974	3 361
Расчеты с покупателями и заказчиками	435	1 030	9 131

9. Обеспечение обязательств

Нет

10. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 476	2 320
Затраты на оплату труда	1 210	1 068
Отчисления на социальные нужды	375	277
Амортизация	1 470	775
Прочие затраты	37 134	61 546
Итого по элементам	48 665	65 986
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	7 535	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	56 200	65 986

11. Государственная помощь

Государственная помощь отсутствует.