

Общество с ограниченной ответственностью «ПорталСтрой»

ИНН 7715898385, КПП 771301001

Р/С 40702810120000098085, К/С 30101810745374525104, БИК 044525104, ООО "Банк Точка"

127247, г. Москва, Дмитровское ш., д. 100, комната 10, тел. 8(985)7757470

yakovlev-portal@mail.ru

Пояснительная записка 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 «ПорталСтрой»

1.2. Юридический адрес - 127247, г. Москва, Дмитровское ш., д. 100, комната 10

1.3. Дата государственной регистрации - 28.12.2011

1.5. Численность сотрудников: Среднесписочная численность - 2 чел, Штат сотрудников не постоянный. Набор работников как по количеству, так и специализации осуществляется исходя из принимаемых на подряд работ.

1.6. Основной режим налогообложения.

1.7. Уставный капитал составляет – 10000,00 руб.

Участниками являются:

- Одно физ.лицо с долей 100% процентов;

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

- Основной вид деятельности - Строительство жилых и нежилых зданий (41.20); -
- Остальные -

Расчистка территории строительной площадки (43.12.1)

Производство земляных работ (43.12.3)

Производство электромонтажных работ (43.21)

Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (43.22)

Производство штукатурных работ (43.31)

Работы столярные и плотничные (43.32)

Работы по установке внутренних лестниц, встроенных шкафов, встроенного кухонного оборудования (43.32.2)

Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен (43.33)

Производство малярных и стекольных работ (43.34)

Производство прочих отделочных и завершающих работ (43.39)

Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (43.99)

Работы гидроизоляционные (43.99.1)

Работы по установке строительных лесов и подмостей (43.99.2)

Работы свайные и работы по строительству фундаментов (43.99.3)

Работы бетонные и железобетонные (43.99.4)

Работы по монтажу стальных строительных конструкций (43.99.5)

Работы каменные и кирпичные (43.99.6)

Работы по сборке и монтажу сборных конструкций (43.99.7)

Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием (46.73).....

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Яковлев Николай Борисович

Главный бухгалтер Общества: Яковлев Николай Борисович

2. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. Информация об учетной политике

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

5. Учет основных средств и нематериальных активов

Основных средств в организации нет

Нематериальные активы на конец года отсутствуют:

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п.13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а

п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и

упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14. __

6. 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".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально

суммам прямых материальных затрат, плановой себестоимости выпуска.

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.

7. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

8. Основные показатели деятельности организации

- Выручка организации за отчетный период составила 14 075 744,90 руб, что выше аналогичного показателя прошлого года.

- Расходы по статьям затрат составили:

- Оплата труда-2 970 130,49 руб.
- Страховые взносы- 690 912,34 руб.
- Работы подрядчиков – 884 928,05 руб.
- Покупка материалов- 9 829 604,53 руб
- Транспортные расходы – 254 727,45 руб.
- Административные расходы и обучение персонала – 8 940,00 руб
- Аренда офиса -17 920,00 руб
- Дебиторская задолженность на 31.12.2025г
 - Расчеты с поставщиками - 1 665,70 руб
 - Выполненные работы по незавершенным работам-2 012 469,34 руб.
- Кредиторская задолженность:
 - Займы организаций – 360 000,00 руб
 - Кредиты банка- 500 000,00 руб

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «ПорталСтрой»

М.П.

_____ **Яковлев Н.Б.**