

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Зестрой"

Юридический адрес: 682922, Хабаровский край, Имени Лазо р-н, Хор рп, Менделеева ул, дом № 6, кв.49

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек (на 31 декабря 2024 года – 2 человек).

Единоличный исполнительный орган: Директор Залевский Егор Сергеевич.

2. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

6. 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.	-	-	26 115	(26 115)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 763	(17 763)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	26 115	(26 115)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 763	(17 763)	-	-	-	-	-	-

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.	683	-	2 610	-	(129)	-	-	-	3 164	-
	За 2024 г.	364	-	349	-	(30)	-	-	-	683	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	269	-	2 592	-	(119)	-	-	-	2 743	-
	За 2024 г.	30	-	269	-	(30)	-	-	-	269	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	338	-	(338)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	268	-	70	-	-	-	-	-	338	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5	-	356	-	-	-	-	-	360	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	71	-	-	-	(10)	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	66	-	5	-	-	-	-	-	71	-

Итого	За 2025 г.	683	-	2 610	-	(129)	-	-	X	3 164	-
	За 2024 г.	364	-	349	-	(30)	-	-	X	683	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	81	1 748	-	267	-	-	2 096
	За 2024 г.	701	76	-	(696)	-	-	81
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	77	1 106	-	(71)	-	-	1 111
	За 2024 г.	5	71	-	-	-	-	77
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	628	-	338	-	-	966
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	696	-	-	(696)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5	14	-	-	-	-	19
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Итого	За 2025 г.	81	1 748	-	267	-	X	2 096
	За 2024 г.	701	76	-	(696)	-	X	81

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	25 945	17 763
Затраты на оплату труда	979	83
Отчисления на социальные нужды	298	26
Амортизация	-	-
Прочие затраты	16 952	3 649
Итого по элементам	44 174	21 520
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	44 174	21 520

Директор Залевский Е.С.

«16» апреля 2026г.