

Общество с ограниченной ответственностью «СтройГарант»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «СтройГарант»
- 1.2. Юридический адрес 644043, г.Омск, ул. Красный Путь, д. 105к. 2, помещение 3/6
- 1.3. ИНН 5501946645
- 1.4. ОГРН 1195543009925, дата государственной регистрации 08.04.2019 года
- 1.5. Численность сотрудников: 10
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.
 - Сведения об участниках: Дарбишев Магомед Чалабиевич, гражданин РФ, размер доли 100 %

1.7. Основной вид деятельности (ОКВЭД):

- 41,20 -строительство жилых и нежилых зданий.

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Бельман Павел Андреевич (Решение учредителя от 29.03.2024 года)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные средства

По строке 1150 отражены основные средств со сроком службы более 12 месяцев, и первоначальной стоимостью более 100 тыс. руб., используемые Обществом в хозяйственной деятельности.

Наименование	Стоимость
Комплект геодезического спутникового приемника SINOGNSS T300 с полевым контроллером	652666,65
Кран башенный КБМ-401П, заводской №259, 2010 г.выпуска, исп.39 с комплектом оборудования	5214285,73
Кран ТСТ125 (ТСТ6015) заводской номер 25-030174-003 (Китай)	2617068,33
Погрузчик LONGKING	4757877,55
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 25кг.001	205741,15
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 25кг.002	205741,15
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 25кг.003	205741,15
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 25кг.004	205741,15
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 25кг.005	205741,15
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 006	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 007	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 008	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 009	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 010	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 011	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 012	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 013	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 014	217561,2
Подъемник фасадный ZLP630, длина 6м с противовесом 900кг. 015	217561,2
Станок гибочный	178542,53
Станок Листогиб MetalMaster AluBender 3200 в комплекте(коронка алмаз. по бетону, стойка, хвостовик)	364600
Станок рубочный	178542,53
Тахеометр Sokkia-105L	770000
Тахеометр Sokkia-105L -002	770000
Транспортное средство Great Wall Poer (тип ТС: Пикап) А 077 АО 155	2614416
Транспортное средство TOYOTA RAV4 (тип ТС: легковой универсал) А 655 АН 155	3723266,2
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0001	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0002	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0003	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0004	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0005	125928,58

Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0006	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0007	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0008	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0009	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0010	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0011	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0012	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0013	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0014	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0015	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0016	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0017	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0018	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0019	125928,58
Трансформатор для прогрева бетона ТСД3-80/0,38 УХЛ 2 0020	125928,58
Трассопоисковый комплекс Сталкер 15-24 (встроенный GPS/ГЛОНАСС модуль, Li-Ion)	209440
Штабелер п/электрический с раздвижными вилами, г/п 1500 кг	154118,65
Павильон Офис продаж 7,00*5,00*3,30	957376,97
Павильон Проходная 4,00*2,50*3,30	354098,34
Итого	29239188,83

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Общество применяет УСНО (объект налогообложения – доходы), НДС 5%. Сумма единого налога по УСНО за 2025 год составляет 9898 тыс. руб.

Выручка организации по обычным видам деятельности за отчетный период 2025 год составила 354370 тыс руб., в 2024- 113732 тыс рублей. Выручка по обычному виду деятельности увеличилась по сравнению с 2024 годом на 240638 тыс руб. Прочие доходы в отчетном году составили 28651 тыс рублей (проценты к получению – 26496 тыс руб, прочие – 2155 тыс руб), что на 7155 тыс больше, чем в прошлом отчетном периоде.

Расходы по обычному виду деятельности в 2025 году составили 86605 тыс, в 2024 -12151 тыс руб, прочие расходы в 2025 года -8228 тыс руб, в 2024 году- 13027 тыс руб, в том числе:

	Сумма расходов в 2025 году, тыс руб	Сумма расходов в 2024 год, тыс руб	Расхождение
Себестоимость продаж	86805	12151	+50935
Управленческие расходы	46162	36793	+1927
Проценты к уплате	399	1539	-1140
Прочие расходы	8228	13027	-5723

К управленческим расходам относятся расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость аудиторских, консультационных услуг;
- расходы на рекламу, услуги связи.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили положительную величину 341174 тыс. руб. увеличение размера чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой на 252325 тыс. руб.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- пояснительная

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

8. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Данная бухгалтерская отчетность за 2025 год является пересмотренной по отношению к отчетности за 2025 год, подписанной 31.03.2026, но ещё не утверждённой участниками Общества в установленном законодательством порядке.

Основанием для пересмотра является приказ директора Общества от 30 апреля 2026 года Обществом принято решение о пересмотре бухгалтерской отчетности за 2025

год в связи с необходимостью внесения в неё существенных корректировок по результатам аудита:

- в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2025 г. произведена корректировка актива и пассива на 95373 тыс. руб., т.к. в ранее представленной отчетности были завышены строки:

- 1150 (основные средства) на 5914 тыс. руб.,
- 1230 (дебиторская задолженность) на 83503 тыс. руб.,
- 1240 (финансовые вложения) на 5956 тыс. руб.,
- 1370 (непокрытый убыток) на 341164 тыс. руб.,
- 1510 (заемные средства) на 79674 тыс. руб.
- 1520 (кредиторская задолженность) на 10000 тыс.

- в отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2025 г. произведена корректировка из-за занижения строк:

- 2110 (выручка) на 15260 тыс. руб.,
- 2120 (себестоимость продаж) на (23719) тыс. руб.,
- 2220 (управленческие расходы) на (6442) тыс. руб.,
- 2320 (проценты к получению) -228 тыс руб
- 2350 (прочие расходы) -(924) тыс руб.

Директор ООО «СТРОЙГАРАНТ» Бельман Павел Андреевич