

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙКА"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет оптовую торговлю строительными материалами, ОКВЭД 46.73
Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

У организации по состоянию на 31.12.2025г. основные средства отсутствуют.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

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

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:	5446	-	-	-



Белоногова Мария
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2025 г.	34 324	-	2 292	-	(16 132)	-	-	-	-	7	20 651	-
в том числе:	5530	за 2024 г.	30 929	-	11 421	-	(8 212)	-	-	-	187	-	34 324	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	32 161	-	1 623	-	(14 921)	-	-	-	-	-	18 863	-
	5531	за 2024 г.	28 784	-	10 276	-	(6 899)	-	-	-	-	-	32 161	-
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	1 510	-	621	-	(1 038)	-	-	-	-	-	1 094	-
	5532	за 2024 г.	1 264	-	1 145	-	(899)	-	-	-	-	-	1 510	-
Прочая	5513	за 2025 г.	653	-	48	-	(172)	-	-	-	-	7	694	-
	5533	за 2024 г.	880	-	-	-	(414)	-	-	-	187	-	653	-
	5514	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	34 324	-	2 292	-	(16 132)	-	-	X	-	-	20 651	-
	5520	за 2024 г.	30 929	-	11 421	-	(8 212)	-	-	X	187	-	34 324	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025 г.	-	6 200	-	-	-	-	-	6 200
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	18 697
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	60 838	1 516	-	(43 823)	-	-	-	60 838
	5580	за 2024 г.	79 217	26 753	1 112	(46 431)	-	187	-	-
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	49 831	414	-	(38 969)	-	-	-	11 276
	5581	за 2024 г.	59 070	10 612	-	(19 851)	-	-	-	49 831
авансы полученные	5562	за 2025 г.	9 370	1 087	-	(3 091)	-	-	-	7 366
	5582	за 2024 г.	17 919	1 082	-	(9 631)	-	-	-	9 370
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	1 490	-	-	(1 647)	-	-	4	5
	5583	за 2024 г.	1 901	3	-	(600)	-	187	-	1 490
кредиты	5564	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024 г.	-	15 000	1 112	(16 112)	-	-	-	-
займы	5565	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025 г.	147	15	-	(116)	-	-	3	50
	5586	за 2024 г.	328	56	-	(236)	-	-	-	147
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025 г.	60 838	1 516	-	(43 823)	-	X	-	18 697
	5570	за 2024 г.	79 217	26 753	1 112	(46 431)	-	X	-	60 838

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Белогова Мария
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
31 марта 2026 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	1	3 238
Расходы на оплату труда	5620	510	3 216
Расходы на социальные нужды	5630	146	814
Отчисления на социальные нужды	5640	-	-
Амортизация	5650	318	13 664
Прочие затраты	5660	975	20 932
Итого по элементам			
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 227	3 435
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 202	24 367



Руководитель

Белоногова Мария Владимировна

31 марта 2026 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)