

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Архитектурно-строительная компания»

Юридический адрес : 625000, г.Тюмень, ул. Республики, д.59, оф.537 e-mail morozol-1pop@yandex.ru
Фактический адрес : 625000, г. Тюмень, ул. Республики, д. 59, оф.537, тел. (3452)297152
ИНН 7203244326 КПП 720301001 ОГРН 1107232002129
Р/С 40702810620120003512, Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва
БИК 044525411, К/С 30101810145250000411

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Архитектурно-строительная компания» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Архитектурно-строительная компания» (далее – Общество) зарегистрировано в установленном порядке и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

· Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Архитектурно-строительная компания».

· Сокращенное наименование: ООО «АСК».

· ИНН: 7203244326.

· ОГРН: 1107232002129.

· Юридический адрес: 625000, Тюменская обл, г. Тюмень, ул. Республики, д. 59, офис 537.

· Единственный участник Общества (учредитель): Попов Вячеслав Трифанович.

· Основной вид деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

· Среднесписочная численность за 2025 год: 21 человек.

· Состав бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает в себя:

· Бухгалтерский баланс (Форма № 0710001);

· Отчет о финансовых результатах (Форма № 0710002);

· Отчет об изменениях капитала (Форма № 0710003);

· Отчет о движении денежных средств (Форма № 0710004).

Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ/ФСБУ).

2. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 по дату подписания отчетности 25.02.2026), которые могли бы оказать существенное влияние на оценку финансового состояния Общества, не происходило.

3. Раскрытие существенных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Динамика активов и пассивов (Бухгалтерский баланс)

В 2025 году произошло существенное изменение структуры баланса по сравнению с предыдущим годом. Валюта баланса уменьшилась на 4 004 тыс. руб. (с 7 893 тыс. руб. до 3 889 тыс. руб.) в основном за счет погашения кредиторской задолженности и снижения объема оборотных активов.

- Внеоборотные активы (Раздел I): У Общества отсутствуют основные средства, нематериальные активы и долгосрочные финансовые вложения.

- Оборотные активы (Раздел II):

- Дебиторская задолженность: По состоянию на 31.12.2025 составила 2 862 тыс. руб. В 2024 году задолженность отсутствовала. Рост дебиторской задолженности связан с увеличением объема работ, выполненных в конце года, оплата по которым ожидается в 2026 году. Вся задолженность является краткосрочной.

- Денежные средства: Остаток денежных средств на конец 2025 года сократился до 1 027 тыс. руб. (против 7 893 тыс. руб. на конец 2024 года). Основной причиной является погашение значительной суммы кредиторской задолженности и выплата дивидендов.

- Капитал и резервы (Раздел III):

- Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и остается неизменным.

- Нераспределенная прибыль на конец 2025 года составила 3 411 тыс. руб., что на 917 тыс. руб. меньше показателя 2024 года (4 328 тыс. руб.). Снижение связано с распределением части прибыли прошлых лет на выплату дивидендов.

- Краткосрочные обязательства (Раздел V):

- Кредиторская задолженность: значительно снизилась с 3 555 тыс. руб. на конец 2024 года до 468 тыс. руб. на конец 2025 года. Задолженность носит текущий характер (перед бюджетными органами) и является полностью погашаемой в краткосрочной перспективе.

- Заемные средства (краткосрочные и долгосрочные кредиты) у Общества отсутствуют.

3.2. Финансовые результаты (Отчет о финансовых результатах)

- Выручка и себестоимость: за 2025 год выручка от реализации продукции (работ, услуг) составила 72 393 тыс. руб., что ниже показателя 2024 года (114 508 тыс. руб.) на 37%. Себестоимость продаж также снизилась пропорционально — до 67 512 тыс. руб. (в 2024 г. — 107 684 тыс. руб.). Снижение объемов связано с общей экономической ситуацией в строительной отрасли.

- Валовая прибыль: снизилась с 6 824 тыс. руб. до 4 881 тыс. руб., что отражает снижение масштабов деятельности.

- Прочие доходы и расходы: прочие расходы составили 76 тыс. руб. в 2025 году (в 2024 г. — 33 тыс. руб.). Расходы связаны с расчетно-кассовым обслуживанием банка.

- Чистая прибыль: по итогам 2025 года Обществом получена чистая прибыль в размере 3 411 тыс. руб., что на 21% меньше прибыли 2024 года (4 328 тыс. руб.). Снижение чистой прибыли обусловлено падением выручки при сохранении уровня рентабельности продаж.

3.3. Движение денежных средств (Отчет о движении денежных средств)

- Основной поток денежных средств генерируется текущей деятельностью.

- Сальдо от текущих операций в 2025 году отрицательное (-2 538 тыс. руб.), в то время как в 2024 году оно было положительным (15 526 тыс. руб.). Это означает, что отток денег по текущим операциям превысил их приток. Это связано с активным погашением кредиторской задолженности, сформированной в предыдущие периоды.

- Инвестиционная и финансовая деятельность в 2025 году не велась (поступления и платежи отсутствуют).

4. Изменения в капитале (Отчет об изменениях капитала)

В 2025 году было принято решение о распределении части чистой прибыли прошлых лет.

- Уставный капитал остался без изменений.
- В 2025 году за счет чистой прибыли прошлых лет (2024 г.) Обществом были начислены и выплачены дивиденды на сумму 4 328 тыс. руб., что привело к уменьшению нераспределенной прибыли и итогового капитала. Чистая прибыль 2025 года (3 411 тыс. руб.) осталась нераспределенной и отражена по строке 1370 баланса.

5. Оценка финансового состояния

- Платежеспособность: Наличие собственных оборотных средств и отсутствие просроченной кредиторской задолженности на конец отчетного периода свидетельствует об удовлетворительной текущей платежеспособности Общества.
- Финансовая устойчивость: Общество не имеет заемных средств, что является признаком высокой финансовой устойчивости. Собственный капитал (3 421 тыс. руб.) значительно превышает краткосрочные обязательства (468 тыс. руб.).
- Чистые активы: Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 составляет 3 421 тыс. руб., что соответствует строке «Итого по разделу III». Данный показатель выше уставного капитала (10 тыс. руб.), что соответствует требованиям законодательства.

6. Принципы и методы оценки статей бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и действующими ФСБУ.

Основные средства стоимостью менее лимита, установленного в учетной политике, списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию. Доходы и расходы определяются методом начисления.

7. Информация об аудите

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту, отчетность утверждена Единственным участником Общества.

Заключение

По мнению руководства, бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год достоверно отражает его финансовое положение и результаты деятельности. Показатели отчетности свидетельствуют о спаде деловой активности по сравнению с предыдущим годом, однако Общество сохраняет финансовую независимость и платежеспособность.

Директор ООО «Архитектурно-строительная компания»

_____/В.Т. Попов/

«25» февраля 2026 г.