

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах ООО «Профессионал» за 2025 год

Основной вид деятельности ООО «Профессионал» - 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий. Организация в 2025 году применяла УСН с доходов. Среднесписочная численность сотрудников составила 16 человек, среднемесячная заработная плата в организации 60926 рублей.

Остаток денежных средств на расчетном счете организации на начало 2025 года составлял 4 018 972,49 рублей, остаток денежных средств в кассе отсутствовал. Поступило денежных средств всего 45742446,64 руб., в том числе от покупателей и заказчиков 44,776 млн. руб., в том числе в счет погашения просроченной задолженности 14,900 млн руб., текущей задолженности за 2024 год 11,830 млн руб., что позволило сократить дебиторскую задолженность на 26,730 млн руб. Погасить долгосрочные обязательства в полном объеме (остаток по долгосрочному кредиту ПАО Сбербанк в размере 3,097 млн руб.). Возвратов от поставщиков товаров, работ и услуг поступило 666 101,43 руб, возвратов займов и процентов по займам 300 345,21 руб. Платежи в 2025 году составили 46 897 млн рублей. Основное направление расходование денежных средств – оплата товаров работ и услуг поставщикам – 25,186 млн руб., выплата заработной платы сотрудникам – 10,239 млн руб., налоги и взносы – 6,604 млн руб., прочие 5,255 млн руб.

Остаток денежных средств на счете организации на конец года составил 2 182 613,16 руб., остаток денежных средств в кассе отсутствует.

Выручка от реализации работ в 2025 году составила 18 046 000,00 рублей, в том числе за услуги строительного инжиниринга и контроля (основной вид деятельности) 10 850 000,00 рублей.

Негативным фактором в 2025 году это получение убытка 15,982 млн руб.. По сравнению с 2024 годом выручка от реализации сократилась на 41,677 млн руб. в связи с сокращением договоров с Заказчиками проектных работ. Однако, не смотря на сокращение заказов, было принято решение сохранения специалистов и не снижения расходов на оплату и условия труда не смотря на удорожания аренды офисов и коммунальных расходов.

В 2025 году проведены мероприятия и осуществлены расходы по заключению и выполнению долгосрочных договоров с Заказчиками, с периодом сдачи работ в 2026 году, в том числе с ООО «Элитспецстрой» по комплексному техническому обследованию состояния зданий и сооружений, по подготовке проектной документации, разработке рабочей документации, для выполнения работ по реконструкции объекта капитального строительства: «МОУ СОШ № 10, по адресу: Московская область, Орехово-Зуевский городской округ, деревня Кабаново, д. 98», с ООО «СК-ПАМИР 2000» по корректировке проектной документации и осуществления строительного контроля на объекте «Реконструкция МБОУ гимназии 7 по адресу: г. Красногорск» со сроком выполнения (закрытия актов) в 2026 году.

Коэффициент наличия собственных средств = собственный капитал / пассивы = 37664/38351=0,982 -является признаком хорошей финансовой устойчивости.

Коэффициент абсолютной ликвидности = деньги / краткосрочная кредиторская задолженность=2183/687=3,178- соответствует высокой платежеспособности организации.

-