Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западная ремонтная компания»

ИНН/КПП 2901248120/298301001 ОГРН 1142901004995

1. Общая информация об организации

ООО «СЗРК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

- О43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ;
- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;
- 42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;
  Дополнительно еще 16 (шестнадцать ОКВЭД), для осуществления хозяйственной деятельности предприятия.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Основные средства на балансе Общества отсутствуют.

5. Аренда

По договору аренды нежилого помещения Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западная ремонтная компания» зарегистрировано по адресу:

166001; Ненецкий Автономный округ; город Нарьян-Мар; ул. Им. 60 –летия Октября; здание 42; помещение 4.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет :20000,00 рублей. Учредитель Общества: Федосеев Евгений Леонидович. Доля в уставном капитале составляет -100%.

9. Органы управления

Исполнительный орган: -Директор Общества, Мишуков Андрей Владимирович, лицо, имеющее право действовать от имени юридического лица, без доверенности. (Решение б/н от 23.11.2021 года)

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11.Пояснение показателей Бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2025 года

АКТИВ:

Денежные средства: -282,00 тыс ,руб, в т. ч. в кассе:-277,00 тыс руб .;на расчетном счете :-5,00 тыс руб.

Дебиторская задолженность: -10544,00 тыс руб.

ПАССИВ:

Нераспределенная прибыль; 8380.00 тыс руб.

Заемные средства; -1694,00 тыс руб.

Кредиторская задолженность: -752,00 тыс руб.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка в отчетном периоде составила: 23327,00 тыс.руб.. В сравнении с прошлым годом показатель выручки значительно ниже, однако по результатам работы предприятие получило прибыль в сравнении с прошлым годом. Низкий показатель выручки обусловлен рядом факторов на нее влияющих. Так по итогам работы 2024 года, в связи с тем, что часть оплат за выполненные работы в 2024 году были получены в 2025 году, а в расходы вошли все затраты по выполненным работам, образовался убыток, хотя предприятие применяет УСН с объектом «ДОХОДЫ». Данный факт был отражен в бухгалтерском учете, что значительно ухудшило показатели Баланса в целом. В 2025 году Общество столкнулось с кризисом в сфере предоставления услуг и выполнения работ, так как большая часть работы зависит от выигранных аукционов. Для предприятия стало затруднительным получение заемных денежных средств от кредитных организаций. Однако не смотря на все затруднительные моменты в деятельности, Общество сумело выйти из отрицательных показателей по результатам работы. Общество самостоятельно (без привлечения дополнительных инструментов финансирования), оплачивает действующее кредитование. Так же разработан алгоритм привлечения новых заказчиков для выполнения работ в Нарьян-Маре. Произведена дополнительная регистрация предприятия на площадках по проведению аукционов, направлены коммерческие предложения для проведения работ и оказания услуг СМР в без аукционном порядке.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 11 марта 2026 года.

Директор ООО «СЗРК» Мишуков А.В.