

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Градостроитель» за 2025 год

1. Внеоборотные активы

1.1. Основные средства (стр. 1150)

На 31.12.2025 стоимость основных средств составила **146 тыс. руб.**, что на 16 тыс. руб. меньше показателя прошлого года.

- Все имеющиеся основные средства являются собственными и пригодны к использованию.
- Снижение стоимости обусловлено плановым начислением амортизации.
- Объекты незавершенного строительства и лизинговое имущество на балансе отсутствуют.

1.2. Финансовые вложения (стр. 1170)

В 2025 году организация предоставила займы на общую сумму **205 тыс. руб.** Данные вложения классифицированы как долгосрочные, поскольку срок их возврата превышает 12 месяцев после отчетной даты. В предыдущие два года (2023–2024 гг.) долгосрочные финансовые вложения отсутствовали.

2. Оборотные активы

2.1. Запасы (стр. 1210)

Остаток запасов на конец 2025 года составил **143 тыс. руб.**

- Весь объем запасов представлен сырьем и материалами для производственной деятельности.
- Товарные остатки (в отличие от 2024 года, когда они составляли 35 тыс. руб.) на отчетную дату отсутствуют.
- Обесценение запасов не выявлено, резервы под снижение стоимости не создавались.

2.2. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Общий объем дебиторской задолженности вырос и составил **654 тыс. руб.** (против 382 тыс. руб. в 2024 г.).

- **Расчеты с покупателями:** 387 тыс. руб. (рост на 75% к прошлому году), что связано с увеличением объемов выручки в конце года.
- **Авансы выданные:** 131 тыс. руб. (расчеты с поставщиками и подрядчиками).
- **Налоги и сборы:** 134 тыс. руб. (переплата или специфика формирования сальдо по ЕНС).
- Просроченная и безнадежная к взысканию задолженность отсутствует.

2.3. Денежные средства (стр. 1250)

Остатки денежных средств на 31.12.2025 составили **35 тыс. руб.**, из них:

- В кассе организации: 16 тыс. руб.
 - На расчетных счетах: 19 тыс. руб.
- Денежные эквиваленты (депозиты до востребования) на отчетную дату отсутствуют.

3. Капитал и резервы (Раздел III)

Уставный капитал неизменен и составляет **11 тыс. руб.**

Нераспределенная прибыль составила **486 тыс. руб.** Рост за отчетный год составил 190 тыс. руб., что соответствует чистой прибыли, полученной по итогам 2025 года.

Дивиденды в отчетном периоде не выплачивались.

4. Краткосрочные обязательства (Раздел V)

4.1. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Общая сумма задолженности перед кредиторами — **687 тыс. руб.**

- **Поставщики и подрядчики:** 323 тыс. руб. (основная задолженность за сырье и услуги).
- **Авансы полученные:** 179 тыс. руб. (обязательства перед покупателями по предстоящим отгрузкам).
- **Налоги и взносы:** Сальдо по ЕНС (125 тыс. руб.) и расчеты по социальному страхованию (17 тыс. руб.).
- **Персонал:** Задолженность по оплате труда в размере 43 тыс. руб. является текущей и погашена в январе 2026 года.

Долгосрочные обязательства и заемные средства у организации отсутствуют, что свидетельствует о высокой финансовой устойчивости и финансировании деятельности за счет собственных средств и краткосрочной кредиторской задолженности.

Директор ООО «Градостроитель» _____ / Голунов А. А.

9 марта 2026 г.