ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ 2025 года ООО МТК-МОНТАЖСПЕЦСТРОЙ

1. **Общие сведения.**

Общество с ограниченной ответственностью «МТК-Монтажспецстрой» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области 20 мая 2016 года. (ОГРН 1165476108225, ИНН 5406610038). На момент составления баланса КПП 540401001. Юридический адрес 630073, Новосибирская область, г. Новосибирск, мкр. Горский дом 8 квартира 59.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал составляет 500000 (пятьсот тысяч) рублей.

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий(ОКВЭД 41.20.)

Среднесписочная численность за 2025 год составила 8 человек

Руководитель: Бессонова Надежда Николаевна.

2. **Учетная политика.**

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2020 года. Метод амортизации линейный. Способ оценки товаров и МПЗ по цене приобретения.

3. **Структура баланса. (тысяч рублей)**
АКТИВ

Статья баланса	Бал стоимость 31.12.2025	% от валюты баланса	Бал стоимость 31.12.2024	% от валюты баланса
Основные средства	9330	27,6%	1712	8,4%
Запасы	15567	46,1%	4523	22,3%
Дебиторская задолженность	5739	17,0 %	13128	64,6%
Денежные средства	3129	9,3%	969	4,7%
ИТОГО	33765	100	20331	100

1) По основным средствам применяется линейный метод амортизации. Увеличение стоимости ОС произошло в связи с приобретением 3 земельных участков для строительства ижс.

2) Запасы учтены по первоначальной стоимости. Увеличение статьи запасы произошло в связи со строительством жилого дома для продажи (незавершенное строительство). В 2025 году данный дом не был поставлен на баланс как товар ,так как не введен в эксплуатацию.

3) Дебиторская задолженность уменьшилась. Основная задолженность составляет это предоплаты поставщикам и подрядчикам. Просроченной задолженности нет.

ПАССИВ

Статья баланса	Бал стоимость 31.12.2025	% от валюты баланса	Бал стоимость 31.12.2024	% от валюты баланса
Уставный капитал	500	1,5%	500	2,5%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3631	10,7%	2168	10,7%
Заемные средства (долгосрочные обязат)	23133	68,5%	5000	24,6%
Заемные средства (краткосрочные обязат)	4492	13,4%	3000	14,7%
Кредиторская задолженность	2009	5,9%	9663	47,5%
ИТОГО	33765	100	20331	100

1) Увеличения уставного капитала в 2025 году не было.
2) Чистая прибыль за 2025 год увеличилась на 1463 тысяч рублей. Собственные средства в балансе составляют на 31.12.2025 года почти 10,7 процентов.
3) Заемные средства (долгосрочные) увеличились в связи с покупкой земельных участков и строительства жилого дома для продажи. Основной долг 15833 тысяч рублей это кредит для пополнения оборотных Левобережного банка. 7300 тысяч рублей это беспроцентный займ от учредителя. Заемные средства (краткосрочные) это займ от аффилированного предприятия ООО ГК МТК для пополнения оборотных средств.
4) Кредиторская задолженность перед клиентами уменьшилась за счет выполнения работ по всем оплаченным объектам. По расчетам с бюджетом просроченной кредиторской задолженности на конец года нет. Долг по расчету с персоналом является зарплатой за декабрь 2025 года.