

ООО «КОНТРОРС»

344010, г. Ростов-на-Дону, пр. Соколова, д. 53/182, комн. 404. ОГРН 1186196008217.
ИНН/КПП 6163208736/616301001. Р/счет №40702810952090019719 в Юго-Западном
банке ПАО Сбербанк, г. Ростов-на-Дону, корр. счет №30101810600000000602 в
Отделении Ростов-на-Дону, БИК 046015602.
Тел. +7-958-543-85-25; E-mail: kontrfors2018@mail.ru

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

ООО «Контрфорс»

1. Общие сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Контрфорс»
- **Сокращенное наименование:** ООО «Контрфорс»
- **ИНН:** 6163208736
- **КПП:** 616301001
- **ОГРН:** 1186196008217
- **Место нахождения (юридический адрес):** 344002, Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону, пр-кт Соколова, дом № 53/182, комната 404.
- **Руководитель и главный бухгалтер:** Лактюнкин Сергей Анатольевич (совмещение должностей).
- **Основной вид деятельности:** 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях, коммерческая деятельность (выручка за 2025 год составила 35 483 тыс. руб.).

• 2. Учетная политика организации

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и нормативными актами.

- **Налогообложение:** Упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы минус расходы» (ставка налога — 5% согласно региональному закону, указанному в реквизитах).
- **НДС:** Организация освобождена от уплаты НДС (ст. 346.11 НК РФ).
- **Отчетность:** Организация применяет упрощенные формы бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

3. Основные показатели деятельности (анализ динамики)

По итогам 2025 года финансовое положение ООО «Контрфорс» характеризуется положительной динамикой по сравнению с 2024 годом. Наблюдается рост выручки и восстановление чистой прибыли.

3.1. Анализ финансового результата

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение
Выручка	35 483	17 064	+18 419 (+108%)
Расходы по обычной деятельности	(32 208)	(19 502)	+12 706 (+65%)
<i>в т.ч. Управленческие расходы</i>	(32 208)	(19 502)	—
Прочие доходы	177	153	+24
Чистая прибыль (убыток)	2 921	(2 668)	+5 589 (из убытка в прибыль)

Комментарий:

Значительный рост выручки (более чем в 2 раза) и чистой прибыли (с убытка 2 668 тыс. руб. до прибыли 2 921 тыс. руб.) свидетельствует о расширении деятельности компании в 2025 году. Расходы росли медленнее выручки (65% против 108%), что обеспечило положительную динамику.

3.2. Анализ активов и пассивов (структура баланса)

Показатель	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Абс. изм.
Внеоборотные активы	254	293	-39
<i>в т.ч. Основные средства</i>	*254*	*293*	*-39*
Оборотные активы	6 246	3 286	+2 960
<i>в т.ч. Денежные средства</i>	*1 131*	*401*	*+730*
<i>Финансовые вложения</i>	*3 963*	*1 500*	*+2 463*
БАЛАНС	6 500	3 579	+2 921
Капитал и резервы	6 387	3 544	+2 843
Кредиторская задолженность	113	35	+78
БАЛАНС	6 500	3 579	+2 921

Комментарий:

1. **Валюта баланса** увеличилась на 2 921 тыс. руб., что соответствует сумме чистой прибыли, полученной за отчетный год. Это указывает на эффективность деятельности и накопление капитала.
2. **Финансовые вложения** (статья «Финансовые и другие оборотные активы») являются основным активом компании (3 963 тыс. руб. из 6 500 тыс. руб. баланса). Рост этой

статьи на 2 463 тыс. руб. говорит о размещении временно свободных средств (депозиты).

3. **Запасы** на балансе отсутствуют, что характерно для организаций, работающих в сфере услуг или посреднической деятельности.
4. **Кредиторская задолженность** остается на низком уровне (113 тыс. руб.), что свидетельствует о высокой платежеспособности организации и отсутствии зависимости от заемных средств.

4. Пояснения к отдельным статьям баланса и отчета о финансовых результатах

4.1. Основные средства (строка 1150)

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных средств составляет 254 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом. Выбытия крупных объектов не было, снижение стоимости связано с начислением амортизации.

4.2. Финансовые вложения (строка 1240)

Остаток на 31.12.2025 составляет **3 963 тыс. руб.** (в 2024 г. — 1 500 тыс. руб.).

В составе финансовых вложений учитываются:

- Предоставленные займы (проценты к получению в 2025 году составили 174 тыс. руб., что подтверждает наличие депозитов).
- Прочие краткосрочные финансовые вложения (депозиты).

4.3. Налог при УСН (строка 2410)

Сумма начисленного налога за 2025 год составила **377 тыс. руб.**

Расчет: Налоговая база (Доходы — Расходы) за 2025 год ориентировочно составила 7 540 тыс. руб. (расчет: Чистая прибыль 2 921 тыс. руб. + Налог 377 тыс. руб. + возможные корректировки, если организация не ведет ПБУ 18/2). Применяемая ставка 5% подтверждает корректность исчисления.

5. Заключение и перспективы развития

По итогам 2025 года деятельность ООО «Контрфорс» признается удовлетворительной. Организация вышла на устойчивый уровень прибыли, нарастила объем выручки и сформировала значительный запас ликвидности в виде денежных средств и финансовых вложений.

Обязательный аудит в соответствии с законодательством не проводится (критерии ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ не превышены: выручка менее 800 млн руб., активы баланса менее 400 млн руб.).

Генеральный директор _____ С.А. Лактюнкин
(дата подписания)