

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Общество с ограниченной ответственностью "МЕГА-СТРОЙ"

за 2025 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "МЕГА-СТРОЙ"

ИНН: 0721007845

Место нахождения: 360024, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик,

Прохладненское шоссе, дом № 5

Единица измерения: тыс. рублей

2. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ АКТИВОВ

2.1 Внеоборотные активы

На 31 декабря 2025 года: 2 235,00 тыс. руб.

Внеоборотные активы представлены исключительно материальными активами в виде основных средств в размере 2 235,00 тыс. рублей. Стоимость основных средств остается неизменной на протяжении анализируемого периода (2023-2025 годы).

Нематериальные и финансовые внеоборотные активы отсутствуют.

2.2 Оборотные активы

На 31 декабря 2025 года: 1 711,5 тыс. руб.

Структура оборотных активов:

Показатель	2025г	2024г	2023г.
Запасы	211,0	211,0	211,0
Финансовые и другие оборотные активы	1500,0	1500,0	1500,0
Денежные средства	0,5	1105,0	1105,0
Итого оборотные активы	1711,5	2816,0	2816,0

- Денежные средства снизились на 1 104,5 тыс. рублей (на 99,95%) с 1 105,0 тыс. рублей в 2024 году до 0,5 тыс. рублей в 2025 году.
- Запасы и финансовые активы остаются на неизменном уровне.

3. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ ПАССИВОВ

3.1 Собственный капитал

На 31 декабря 2025 года: 842,0 тыс. руб.

Капитал организации остается стабильным на протяжении всего анализируемого периода. Нераспределенная прибыль составляет 842,0 тыс. рублей, что свидетельствует о положительном финансовом результате деятельности организации.

3.2 Долгосрочные обязательства

На 31 декабря 2025 года: 1 615,0 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства снизились на 1 119,0 тыс. рублей (на 40,93%) с 2 734,0 тыс. рублей в 2024 году до 1 615,0 тыс. рублей в 2025 году.

3.3 Краткосрочные обязательства

На 31 декабря 2025 года: 1 490,0 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность остается на уровне 1 490,0 тыс. рублей без изменений на протяжении анализируемого периода.

Краткосрочные заемные средства отсутствуют.

4. АНАЛИЗ ИЗМЕНЕНИЯ ВАЛЮТЫ БАЛАНСА

Валюта баланса снизилась на 1 104,5 тыс. рублей (на 21,87%) в 2025 году по сравнению с 2024 годом.

Основная причина: значительное сокращение денежных средств на 1 104,5 тыс. рублей при одновременном снижении долгосрочных заемных средств на 1 119,0 тыс. рублей.

5. ФИНАНСОВЫЕ КОЭФФИЦИЕНТЫ И ПОКАЗАТЕЛИ

5.1 Коэффициент текущей ликвидности

На 31 декабря 2025 года:

- Оборотные активы: 1 711,5 тыс. руб.
- Краткосрочные обязательства: 1 490,0 тыс. руб.
- Коэффициент: 1,15

Организация способна покрыть краткосрочные обязательства оборотными активами на 115%, что свидетельствует о нормальной ликвидности.

5.2 Коэффициент финансовой независимости

На 31 декабря 2025 года:

- Собственный капитал: 842,0 тыс. руб.
- Валюта баланса: 3 946,5 тыс. руб.
- Коэффициент: 0,213 (21,3%)

Доля собственного капитала в общей стоимости активов составляет 21,3%, что указывает на высокую степень финансирования деятельности за счет заемных средств.

5.3 Коэффициент долга

На 31 декабря 2025 года:

- Общие обязательства: 3 104,5 тыс. руб.
- Валюта баланса: 3 946,5 тыс. руб.
- Коэффициент: 0,787 (78,7%)

Дата подготовки пояснительной записки: 31 декабря 2025 года