

Пояснительная записка к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО «Мехстрой», ИНН 0265050617

ОКВЭД 41.20 — Строительство жилых и нежилых зданий

1. Внеоборотные активы (строки 1150, 1170)

Организация обладает собственной материально-технической базой. Основные средства (стр. 1150) составляют 10 721 тыс. руб. и представлены строительной техникой, оборудованием и транспортными средствами, необходимыми для ведения строительно-монтажных работ.

2. Оборотные активы (строки 1210, 1240, 1250)

Сумма активов на 31.12.2025 составляет 610 588 тыс. руб. Основной объем сосредоточен в расчетах:

Дебиторская задолженность (стр. 1240/1230) — 496 733 тыс. руб. Значительный размер задолженности обусловлен спецификой строительной отрасли: длительным циклом производства и ожиданием окончательной приемки этапов работ заказчиками (оформление актов КС-2, КС-3). Задолженность является текущей и ожидается к погашению в 2026 году.

Денежные средства (стр. 1250) — 1 тыс. руб. Минимальный остаток на отчетную дату связан с оперативным направлением всех поступающих средств на финансирование текущих строительных объектов и расчеты с поставщиками материалов.

3. Капитал и финансовый результат (строки 1300, 2400)

Капитал и резервы (стр. 1300) — 215 608 тыс. руб. (в т.ч. нераспределенная прибыль 215 598 тыс. руб.). Высокий уровень собственного капитала подтверждает исключительную финансовую устойчивость организации.

Чистый убыток за 2025 год (стр. 2400) составил 2 540 тыс. руб. Отрицательный результат отчетного года носит временный характер и связан с превышением темпов производственных затрат над объемами документально подтвержденной выручки в отчетном периоде. Убыток полностью перекрывается накопленной прибылью прошлых лет.

4. Обязательства (строки 1410, 1510, 1520)

Финансирование деятельности осуществляется за счет собственных и привлеченных средств:

Заемные средства (стр. 1410, 1510) — 44 963 тыс. руб. Включают долгосрочные кредиты (5 005 тыс. руб.) и краткосрочные займы (39 958 тыс. руб.), привлеченные для оперативного пополнения оборотных средств.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) — 350 017 тыс. руб. Полностью представлена текущими обязательствами перед субподрядчиками и поставщиками строительных материалов.

Организация является финансово независимой и платежеспособной. Имеющийся объем дебиторской задолженности заказчиков значительно превышает общую сумму обязательств перед кредиторами, что гарантирует стабильность работы в 2026 году.