Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Алга Сервис» (ИНН 5027218317, ОГРН 1145027018223) зарегистрировано 15.10.2014 года, по адресу 140051, Московская область, Люберецкий р-н, Красково п., ул. Чехова, дом №13/2, помещение XXX.

Организация является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие): доход за 2025 год по данным налогового учета составил 29 514 тыс. руб., среднесписочная численность — 6 человек, единственный участник Общества с долей в Уставном капитале 100% - физическое лицо, гражданин РФ Гайнутдинов Талгат Шамиясарович (он же Генеральный директор). Дивиденды единственному участнику в 2025 году не выплачивались.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (доходы). В 2025 году организация, в соответствии с Федеральным законом от 12 июля 2024 года №176-ФЗ, плательщиком НДС не являлась. Обособленных подразделений не имеется, обязательному аудиту деятельность компании не подлежит.

Основной вид деятельности — производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21), в частности техническое обслуживание и текущий ремонт систем автоматической пожарной сигнализации, систем оповещения и управления эвакуацией о пожаре, дымоудаления и противопожарной защиты; а также техническое обслуживание и текущий ремонт систем видеонаблюдения, контроля управления доступом, подъездных домофонов, автоматических ворот и шлагбаумов, автоматических систем учета электроэнергии, тепло- и водоучета в многоквартирных жилых домах, офисных, складских и производственных помещениях. Кроме этого, организация производит проектные, монтажные и пуско-наладочные работы в области слаботочных систем.

Заказчиками являются в основном управляющие компании, товарищества собственников жилья, бизнес-центры. Крупнейшими из них являются: ООО «Арх-Строй Союз», ООО «Лакирис», ТСЖ «Краснопролетарская», ТСН (Ж) «Зеленый Остров», ФГБУ НИИ РИНКЦЭ, ТСН «Садовые Кварталы», ООО "ХСТФ ФОБОС".

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Бухгалтерский

учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 не применяется.
- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 150 тыс. рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.
- Аренда учитывается в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

3. Анализ активов

.В 2025 году активы компании выросли на 77,4 % по сравнению с 2024 годом (с 2 731 до 4 844 тыс. руб., прирост — 2 113 тыс. руб.) Рост денежных средств и денежных эквивалентов (1250) составил +1 546,3% к 2024 году. Строка (1250) расшифровывается как денежные средства на расчетных счетах организации в размере 1954 тыс. руб. и краткосрочные депозиты в размере 500 тыс. руб. Строка (1240) включает в себя дебиторскую задолженность заказчиков, поставщиков и подрядчиков, а также положительное сальдо на ЕНС по состоянию на 31.12.2025 года. Динамика показателя Финансовые и другие оборотные активы (3 037→2 582→2 235 тыс. руб.) показывает постепенное снижение: −14,9% в 2024, −13,4% в 2025; что свидетельствует о снижении дебиторской задолженности.

4. Анализ пассивов

Структура пассивов ООО «Алга Сервис» характеризуется полным отсутствием заёмных средств и ростом собственного капитала (1300), он включает в себя Уставный капитал и нераспределенную прибыль прошлых лет. Этот показатель вырос до 3 863 тыс. руб. (+69,6%), что отражает капитализацию прибыли.

Краткосрочная кредиторская задолженность (1520) увеличилась до 981 тыс. руб. (+123,9%), она состоит из текущей задолженности перед заказчиками и поставщиками, а также по налогам и страховым взносам.

5. Финансовые результаты

Рассчитав ключевые финансовые коэффициенты, можно увидеть следующую картину: валовая прибыль компании существенно увеличилась — с 1 080 тыс. руб. в 2024 году до 3 270 тыс. руб. в 2025-м, что соответствует росту на 202,8% и свидетельствует о заметном повышении операционной эффективности деятельности. Рентабельность продаж по чистой прибыли также продемонстрировала положительную динамику: если в 2024 году она составляла 4,22%, то в 2025-м выросла до 5,31%, что говорит о более эффективном управлении доходами и расходами — несмотря на значительный рост прочих расходов, компания сумела нарастить маржинальность. При этом выручка увеличилась на 107,2% (до 29 876 тыс. руб.), чистая прибыль — на 159,9% (до 1 585 тыс. руб.), а совокупные активы выросли на 77,4% (с 2 731 до 4 844 тыс. руб.), во многом за счёт резкого прироста денежных средств (+1 546,3%, до 2 454 тыс. руб.) и увеличения собственного капитала на 69,6% (до 3 863 тыс. руб.).

Такое увеличение выручки в основном объясняется тем, что в 2025 году были заключены договора с новыми заказчиками: подряд на проектирование, монтаж и пуско-наладку систем противопожарной защиты с ООО «ХСТФ Фобос» на общую сумму 10 700 тыс. руб, и на техническое обслуживание и ремонт АПС и слаботочных систем с ТСН «Садовые Кварталы» на общую сумму 3 728 тыс. руб.

6. События после отчётной даты: существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

7. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор Т.Ш. Гайнутдинов