

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НВ УЭС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Наименование компании ООО «НВ УЭС»

Юридический адрес: 396073, Воронежская обл., г.о. город Нововоронеж, г. Нововоронеж, ул. Первомайская, д. 23

Дата регистрации: 19.03.2019г.

ОГРН 1193668011833, ИНН 3651009859;

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД: 82.11 Деятельность административно-хозяйственная комплексная, 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

Численность сотрудников на последний день отчетного года: 11

Уставный капитал: 10 000 рублей;

Участники Общества: 2 чел.

- Барбаров Сергей Николаевич – доля 50%;

- Москаленко Андрей Тихонович – доля 50%.

Генеральный директор: Москаленко Андрей Тихонович

Главный бухгалтер: Шатских Татьяна Геннадьевна

В соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» организация не подлежит обязательному аудиту;

В соответствии со ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 №209-ФЗ организация относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В соответствии с ч. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6/2020.
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете ведется методом начисления (п.12 ПБУ 9/99, п.18 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Материальные внеоборотные активы

На 31.12.2025 года в состав материальных внеоборотных активов включены: основные средства 13 089 тыс. руб., объект незавершенного строительства (приобретение, создание) основных средств 192 тыс. руб., переданные во временное пользование основные средства 2 763 тыс. руб. Показатели отчетного года изменились по сравнению с показателями предыдущего года на 1 598 тыс. руб. за счет амортизационных начислений 2 377 тыс. руб., монтажа оборудования 113 тыс. руб., продажи основного средства 481 тыс. руб., приобретения основного средства 1 373 тыс. руб.

Основными средствами признаются объекты со стоимостью свыше 100 тыс. руб. Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6/2020). Начисление амортизации по всем объектам основных средств производится линейным способом с 1-го числа месяца, следующего за признанием объекта в учете.

Организация является арендодателем и учитывает доходы от передачи имущества во временное пользование в составе доходов от обычных видов деятельности.

Общество является арендатором основных средств (лизингополучателем), которые использует в своей производственной и хозяйственной деятельности. Задолженность по арендным платежам за 2025 год отсутствует, затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, арендодателем не компенсируются, ограничения использования предмета аренды, договором аренды не установлены.

Основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату нет.

4. Запасы

Величина запасов по сравнению с показателем предыдущего года увеличилась на 4 613 тыс. руб. в связи с производственной необходимостью и для обеспечения своевременного и непрерывного выполнения работ. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Запасов, находящихся в залоге нет.

Предоплата, авансы, предоставленные поставщикам и подрядчикам, учитываются и отражаются в составе дебиторской задолженности.

5. Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1240 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. в сумме 79 517 тыс. руб. включает: займы, предоставленные другим организациям 20 000 тыс. руб.; вклады в кредитных организациях 51 219 тыс. руб., авансы (предоплата), связанные с приобретением запасов 4 968 тыс. руб., прочие краткосрочные финансовые активы 3 330 тыс. руб. Долгосрочная и просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

6. Обязательства

Задолженность перед поставщиками, подрядчиками, иными кредиторами в сумме 103 716 тыс. руб., является краткосрочной. Просроченная задолженность, подлежащая списанию на финансовые результаты организации, отсутствует.

7. Информация о деятельности

В 2025 году организация получила выручку в сумме 48 465 тыс. руб., в состав выручки включены доходы от выполнения договоров подряда 41 390 тыс. руб., доходы от передачи в аренду основных средств 739 тыс. руб., доходы от оказания услуг 6 336 тыс. руб. Показатели отчетного года изменились по сравнению с показателями предыдущего периода за счет значительного (74,4%) снижения объемов заключенных договоров на выполнение работ.

Прочие доходы составили 21 551 тыс. руб. (9 924 тыс. руб. в 2024 году), в том числе: проценты, полученные от размещения средств на депозитных счетах, и проценты по займам составили 21 313 тыс. руб.

Организация применяет общую систему налогообложения. Финансовый результат определяется методом начисления как разница между начисленными доходами и признанными расходами за отчетный период.

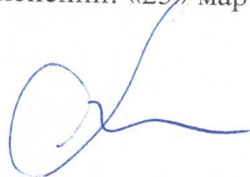
Результатом работы ООО «НВ УЭС» за 2025 год стала чистая прибыль в размере 4 048 тыс. руб. В сравнении с показателем 2024 года результат деятельности организации в 2025 году снизился на 41,7%, что связано со снижением объемов выполненных работ.

В отчетном периоде прибыль Общества не распределялась. За 2025 год ООО «НВ УЭС» исчислены и уплачены в бюджеты всех уровней налоги, сборы, взносы в общей сумме 13 292 тыс. руб. Организация в течение отчетного года не имела просроченной налоговой задолженности.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Намерения о ликвидации или реорганизации отсутствуют. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: «25» марта 2026г.

Генеральный директор



Москаленко А.Т.