Общество с ограниченной ответственностью «Стройвектор»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Стройвектор».

1.2. Юридический адрес – 295047, г. Симферополь, ул. Узловая, 10, лит. А, пом. 49

1.3. Дата государственной регистрации – 05.02.2016.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 8 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

1.7. Основные виды деятельности:

- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;

- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

- Торговля оптовая скобянными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями;

- Обеспечение работоспособности котельных;

- Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Христенко Н.И.
Главный бухгалтер Общества: Христенко Н.И.

2. Учетная политика ООО «Стройвектор»

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Предоставляемая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих положений и правил по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности (Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, «Бухгалтерская отчетность организации» ФСБУ 4/2023.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

3. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность организации

Выручка от продажи товаров, работ, услуг в отчетном году увеличилась по сравнению с прошлым годом на 13 процентов и составила 100 157 тыс.руб., себестоимость также увеличилась на 14 процентов и составила 85 455 тыс.руб., в результате прибыль от продаж составила 14 702 тыс.руб. Прочие расходы за 2025 г. составили 1 632 тыс.руб., проценты к уплате – 676 тыс.руб.

Налог на прибыль по бухгалтерскому учету за 2025 г. составил 1 687 тыс.руб., налог на прибыль за прошлый период – 1 517 тыс. руб. За отчетный период чистая прибыль составила 8 973 тыс. руб.

4. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс

В форме бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. рассмотрены следующие основные показатели.

Наименование показателя	код	Было на 31.12.2024г	Стало на 31.12.2025г.
Основные средства	1150	5 344	6 755
Запасы	1210	37 407	89 821
Дебиторская задолженность	1240	17 109	40 462
Денежные ср-ва и денежные эквиваленты	1250	3 820	1 139
Нераспределенная прибыль	1300	5 362	14 332
Долгосрочные заемные средства	1410	10 176	4 661
Краткосрочные заемные средства	1510	-	6 000

Кредиторская задолженность	1520	43 426	107 464

Стр. 1150 Основные средства организации - сумма по балансу 6 755 тыс. руб..

Стр. 1210 Запасы - сумма по балансу 89 821 тыс. руб., в том числе:

- Сырье и материалы – 79 916 тыс. руб.,
- Товарно-материальные запасы – 3 805 тыс. руб.,
- Затраты в незавершенном производстве – 6 100 тыс.руб.,

Стр. 1240 Дебиторская задолженность - сумма по балансу 40 462 тыс. руб., в том числе:

- Счет 62.01 - расчеты с покупателями и заказчиками – 33 500 тыс. руб.
- Счет 60.02 - авансы выданные – 3 948 тыс. руб.
- Счет 68 - расчеты по налогам- 1 178 тыс.руб
- Счет 69 - расчеты с внебюджетными фондами - 1,6 тыс.руб.;
- Счет 76.09 - прочая задолженность – 1 790 тыс. руб.
- Счет 76.07, 76ВА - авансы по аренде - 45 тыс. руб.

Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты - сумма по балансу 1 139 тыс. руб., в том числе:

- Сальдо на расчетном счете в Сбербанке – 1074 тыс. руб.;
- Сальдо на расчетном счете в ВТБ – 65 тыс. руб..

Стр. 1300 Уставный капитал - сумма по балансу 10 тыс. руб.

Стр. 1300 Нераспределенная прибыль - сумма по балансу 14 332 тыс. руб.

Стр. 1410 Долгосрочные заемные средства - сумма по балансу 4 661 тыс. руб.

Стр. 1510 Краткосрочные заемные средства – сумма по балансу 6 000 тыс.руб.

Стр. 1520 Кредиторская задолженность - сумма по балансу 107 464 тыс. руб., в том числе:

- Поставщики и подрядчики – 3 448 тыс. руб.;
- Полученные авансы–100 046 тыс. руб.;
- Задолженность по налогам и сборам – 3 307 тыс. руб.;
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 663 тыс.руб.

Отчет о финансовых результатах

Стр. 2110 Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) - сумма по отчету составляет 100 157 тыс. руб.

Стр. 2120 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг - сумма по отчету составляет 85 455 тыс. руб.

Стр. 2330 Проценты к уплате – сумма по отчету оставляет 676 тыс.руб.

Стр. 2340 Прочие доходы - сумма по отчету составляет 3 392 тыс. руб., в том числе:

- Резерв по сомнительным долгам – 3 392 тыс. руб.;

Стр. 2350 Прочие расходы - сумма по отчету составляет 1 632 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на услуги банков – 1 512 тыс. руб.;
- Прочие необл. в н/уч. – 64 тыс. руб.;
- Прочие внереализационные доходы и расходы – 52 тыс.руб.,
- Исправительные записи по операциям прошлых лет – 4 тыс.руб.

Стр. 2410 Текущий налог на прибыль- сумма по отчету составляет 1 687 тыс.руб.

Стр. 2400 Чистая прибыль (убыток) – 8 973 тыс.руб.

5. Прочие пояснения

Государственной помощи за отчетный период Общество не получало.

Общество получало кредит в прошлом отчётном периоде, который, в текущем, ещё не погашен: Сбербанк – 9 900 тыс.руб., не погашен.

Изменений в Уставном капитале не было.

При подготовке данной финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Данная отчетность составлена до рассмотрения итогов деятельности Общества за отчетный период и не учитывает решений о распределении прибыли.

Заключение

Из приведенного анализа и данных бухгалтерского учета следует, что деятельность предприятия в 2025 году можно считать удовлетворительной, чистая прибыль предприятия за 2025 год составила 8 973 тыс. руб.

Размер дебиторской задолженности вырос по сравнению с 2024 г., размер кредиторской задолженности в 2025 г. тоже вырос.

Чтобы предприятие смогло в дальнейшем функционировать более эффективно необходимо:

- не допускать сокращение объема выполненных работ при росте их себестоимости;
- оптимизировать структуру капитала для увеличения платежеспособности, финансовой устойчивости предприятия.

В целом, исходя из анализа, на данный момент компания остаётся платёжеспособной по уплате своих обязательств.

Директор Христенко Н.И.