

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г
ООО «КАЙРОССТРОЙ»**

Годовая бухгалтерская и финансовая отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной информации.

Основные сведения об организации:

Создание юридического лица ОГРН 1182536002637– 31.01.2018г

ИНН: 2537135310

КПП: 254301001

Общество зарегистрировано по адресу:

690054, Приморский край, г. Владивосток ул. 2-я Лесная, д. 18а

Филиалы, представительства, обособленные подразделения - отсутствуют.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г. внесенным участниками не изменился и составляет 12 тыс. руб.

Исполнительным органом Общества является Директор – Юртбагишев Сергей Николаевич.

Основной вид деятельности Общества: Подготовка строительной площадки - ОКВЭД 43.12

Пояснение к Бухгалтерскому Балансу

Нематериальные активы: в отчетном периоде Общество не приобретало нематериальные активы, остатки на начало и конец отчетного периода отсутствуют.

Основные средства: в отчетном периоде Общество не приобретало основные средства, остатки на начало и конец отчетного периода отсутствуют.

Финансовые вложения: в отчетном периоде все финансовые вложения (предоставленные займы) возвращены Обществу в полном объеме. Остатков по Финансовым вложениям на 31.12.2025г. – нет.

Внеоборотные активы: внеоборотных активов на 31.12.2024г. составили 3169 тыс. руб., 31.12.2025г. – 3899 тыс. руб.

Запасы: изменения принятых способов оценки запасов в 2025 году не происходило. МПЗ отражаются в учете по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение запасов. Общество не имеет запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе запасов, находящихся в залоге.

Остатки МПЗ на 31.12.2024г. составили 113 тыс. руб. МПЗ на 31.12.2025г – 508 тыс. руб.

Денежные средства: по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банках. Валютных счетов на 31.12.2025г.- нет.

Остаток денежных средств	31.12.2025г. тыс. руб.	31.12.2024г. тыс. руб.
Касса	0	0
Расчетный счет	2953	6388
Переводы в пути	0	0
Итого:	2953	6388

Прочие оборотные активы: прочие оборотные активы, по строке 1260 бухгалтерского баланса составляют на 31.12.2025г. – 906 тыс. руб.

Дебиторская и Кредиторская задолженность: по состоянию 31.12.2025г. в учете числятся остатки по расчетам со следующими дебиторами кредиторами тыс. руб.

Счета / наименование счета	Сальдо на конец периода тыс. руб.	
Контрагенты	Дебет	Кредит
сч. 60/01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
сч. 60/02 Расчеты по авансам выданным	1 053	
сч. 62/01 Расчеты с покупателями и заказчиками	2 109	
сч. 62/02 Расчеты по авансам полученным	0	0
сч. 71 Расчеты с подотчетными лицами	0	89
сч. 69 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	27
сч. 68 Расчеты по налогам и сборам	1	586
ИТОГО стр. 1230 стр. 1520	3 163	702

Капиталы и резервы: зарегистрированная величина уставного капитала по состоянию на 31.12.2024г. и 31.12.2025г. - 12 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):
нераспределенная прибыль составила по состоянию на 31.12.2024г – 18 339 тыс. руб. на 31.12.2025г – 17 885 тыс. руб.

Кредиты и займы: Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету. На 31.12.2025г. задолженность по привлеченным долгосрочным и краткосрочным займам – нет.

Расчеты с персоналом по оплате труда: Заработная плата работникам выплачивается два раза в месяц, в полном объеме, по состоянию на 31.12.2025г. задолженности перед работниками, Общество не имеет.

Пояснение к Отчету о финансовых результатах:
В таблице ниже предоставлены основные статьи доходов и расходов за 2025г. и 2024г.

Наименование показателя	За 2025г. тыс. руб.	За 2024г. тыс. руб.
Выручка	16 388	17 363
Себестоимость продаж	(15 560)	(15 796)
Коммерческие, управленческие расходы	(10)	(7)
Прибыль (убыток) от продаж	818	1 560
Прочие расходы	(759)	(51)
Прибыль до налогообложения	59	1 509
Налог на прибыль	(196)	(302)
Чистая прибыль (убыток)	(137)	1 207

Расчет текущего налога на прибыль за 2025г.

для целей налогового учета.

- доходы, связанные с реализацией, составили 16 388 тыс. руб.
- расходы, уменьшающие сумму доходов, составили 15 570 тыс. руб.
- внереализационные расходы составили 32 тыс. руб.
- налогооблагаемая прибыль составила 786 тыс. руб.
- налог на прибыль 25% составил 196 тыс. руб.

Отклонение между бухгалтерским и налоговым учетом в части отражения прочих внереализационных расходов сформировалось за счет затрат, которые не принимаются в налоговом учете.

Информация о прекращении деятельности: в 2025г. в Обществе не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение Деятельности, так же не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

Информация о судебном производстве: по состоянию на 31.12.2025г Общество не является участником неразрешенных судебных разбирательств, которые могли бы оказать существенное влияние на деятельность Общества.

Директор ООО «КАЙРОССТРОЙ»

Юртбагишев С.Н.