

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.
и отчёту о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СЕТЕВОД»
Сокращённое наименование	ООО «СЕТЕВОД»
Юридический адрес	141407, Московская обл., г.о. Химки, ул. Лавочкина, стр. 2а, оф. 20
Дата государственной регистрации	13.11.2006
ОГРН	1065047095119
ИНН / КПП	5009069207 / 504701001
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	43.21 — Производство электромонтажных работ
Численность сотрудников на 31.12.2025	2
Уставный капитал	20 000 (двадцать тысяч) рублей
Единственный участник	Камалетдинов Ильдар Рашидович, 100%
Генеральный директор	Камалетдинов Ильдар Рашидович
Главный бухгалтер	Обязанности возложены на генерального директора
Система налогообложения	Общая система налогообложения (ОСНО)
Наличие обособленных подразделений	Нет
Обязательный аудит	Не подлежит (согласно п. 1 ст. 5 Федерального закона №307-ФЗ)

2. Стандарты, по которым составлена отчётность

Бухгалтерская отчётность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчётности» (в действующей редакции).

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта. В 2025 году организация не получала государственной поддержки, подлежащей раскрытию.

3. Учётная политика

Учётная политика организации утверждена приказом генерального директора и применяется последовательно с момента создания. Основные положения:

3.1. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.
- Амортизация начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости отнесения актива к основным средствам — 40 000 рублей.

3.2. Запасы (ФСБУ 5/2019)

- Запасы учитываются по фактической себестоимости.
- При выбытии запасы оцениваются по себестоимости каждой единицы.

3.3. Доходы и расходы (ПБУ 9/99, ПБУ 10/99)

- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Выручка признаётся в момент перехода права собственности на товары (работы, услуги) к покупателю.

4. Расшифровка ключевых показателей баланса и отчёта о финансовых результатах

4.1. Доходы, расходы и финансовый результат

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	Изменение
Выручка (тыс. руб.)	8 688	7 268	+1 420
Расходы по обычной деятельности (тыс. руб.)	(8205)	(5 780)	+2 425
Прочие доходы (тыс. руб.)	16	-	+16
Прочие расходы (тыс. руб.)	(58)	(317)	(259)
Налог на прибыль (тыс. руб.)	(155)	(234)	(79)
Чистая прибыль (тыс. руб.)	466	937	(471)

Рост выручки в 2025 году связан с увеличением объема выполняемых работ. Расходы увеличились за счет увеличения стоимости работ и материалов. Чистая прибыль в свою очередь по итогам 2025 ниже прибыли прошлого года.

4.2. Активы

4.2.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	Изменение
Основные средства (остаточная стоимость) (тыс. руб.)	173	60	(113)

Увеличение остаточной стоимости основных средств связано с покупкой основных средств (имущества) в отчётном периоде. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г:

Сальдо по дебету счета 01 – 1117,3 тыс. руб

Сальдо по кредиту счета 02- (943,9) тыс. руб.

По данным бухгалтерской отчетности за прошедший год, амортизация основных средств в 2025 году составила 40 тыс. руб.

4.2.2. Запасы (строка 1210)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	Изменение
Запасы (тыс. руб.)	10	3	+7

Объемы товарных запасов на конец года незначительно возросли.

4.2.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Дебиторская задолженность (тыс. руб.)	9 528	1 107

Рост дебиторской задолженности связан с увеличением объёмов реализации и сроками оплаты, приходящимися на 2026 год. По данным бухгалтерского учета, дебиторская задолженность включает:

- авансы выданные (счет 60.02) — 10 542 тыс. руб.;
- остаток по кредиту счета 76ВА – (1 585)тыс. руб.;
- задолженность по НДС (дебет счет 68.02) — 570 тыс. руб. (в составе прочих оборотных активов).

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.3. Пассивы

4.3.1. Капитал и резервы (строка 1300)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	Изменение
Уставный капитал	20	20	-
Нераспределённая прибыль (тыс. руб.)	(1 645)	(2703)	+1 058
ИТОГО капитал:	(1 625)	(2 683)	+1 058

Убытки компании в 2025 году продолжали сокращаться.

4.3.2. Долгосрочные обязательства (строка 1410)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	Изменение
Долгосрочные заёмные средства (тыс. руб.)	-	1 310	(1 310)

В 2025 году организацией полностью погашены долгосрочные заёмные обязательства.

4.3.3. Краткосрочные обязательства (строка 1520)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	Изменение
Кредиторская задолженность (тыс. руб.)	11 340	2 544	+8 796

Рост кредиторской задолженности связан с увеличением объёмов закупок и привлечением заёмных средств для финансирования текущей деятельности. По данным бухгалтерской отчетности за 2025 год, кредиторская задолженность включает:

- задолженность перед поставщиками (счет 60.01) — 305 тыс. руб.;
- авансы полученные (счет 62.02) — 11 310 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам (счета 68, 69) — 866 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда (счет 70) — 112 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

5. Информация о дальнейших планах (непрерывность деятельности)

Организация планирует продолжать деятельность в 2026 году в соответствии с основным видом деятельности в штатном режиме.

Реорганизация или ликвидация общества не планируется. Принцип непрерывности деятельности соблюден. Финансовое положение организации позволяет своевременно исполнять принятые обязательства.

Событий, которые могли бы поставить под сомнение возможность организации продолжать деятельность непрерывно, не выявлено.

6. Информация об инвентаризации

В 2025 году проведены следующие инвентаризации:

Объект учёта	Дата проведения	Результат
Основные средства	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Материалы и товары	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Дебиторская и кредиторская задолженность	31.12.2025	Расхождений не выявлено
Денежные средства	31.12.2025	Расхождений не выявлено

Инвентаризация проведена в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (Приказ Минфина РФ № 49).

Дата составления пояснений: «25» марта 2026 г.

Генеральный директор

_____ / Камалетдинов И.Р. /

«25» марта 2026 г.