РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Общество с ограниченной ответственностью
«НОВОРОС-СПМК»

353910, Россия, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Куникова, д. 54, кв. 111 тел **8-(8617)**
ИНН **2315019658**, ОКПО **34980352**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Бухгалтерский баланс ООО «НОВОРОС-СПМК» сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование –ООО «НОВОРОС-СПМК»

1.2. Юридический адрес- Россия, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Куникова, 54, кв.111

1.3. Дата государственной регистрации- 05.11.2009. ОГРН -2092315063996

1.4. Численность сотрудников:8 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет- 10000 рублей.

Учредители – Якунина Галина Васильевна (80%), Егоров Виталий Леонидович (20%).

1.7. Видыдеятельности: Основной вид деятельности- 43.21 Производство электромонтажных работ.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: Якунин Виктор Федорович
Главный бухгалтер: Колесникова А.В.

1.9. ООО «НОВОРОС-СПМК» является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»). Налоговая ставка – 15%. С 2025 года организация признается плательщиком НДС по ставке 5%.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.Основные положения учетной политики ООО «НОВОРОС-СПМК» утверждена приказом директора.Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются кассовым методом.

3. Основные показатели деятельности

В 2025 году выручка по основному виду деятельности «Производство электромонтажных работ» составила: — 19 790 711 рублей (в 2024 г. -83 974 072 руб.);прочие доходы (% по депозиту)— 428 418 рублей (в 2024 г.-10000 руб.). Всего выручка за 2025 год составила: 20 219 129 рублей. Существенная разница выручки текущего года по сравнению с 2024г связана с поступлением дебиторской задолженности по выполненным работам в 2023 году в начале 2024 года (32 436 тыс.руб.).

Основной причиной снижения выручки в 2025 году послужило резкое снижение покупательского спроса услуг (инфляция и большая конкуренция на рынке услуг).

Затраты на производство и реализацию продукции в 2025 году составили: 19 318 779рублей
В т.ч. :
-Заработная плата -2 533 274 рублей;
- Страховые взносы- 761 500 рублей;
-Приобретение материалов и услуг-15 960 005 рублей;
- оценка, эл.сертификат, экология – 64 000 рублей.

Прочие расходы: 220 822рублей
в т.ч. :-банковские расходы- 65 180 рублей;
-штрафы, неустойки – 18 559рублей;
-СРО - 88 504рублей;
- Транспортный налог – 48579 рублей.

Прибыль после уплаты налога УСН за 2025 год (313070 руб.) составила -366 485 руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1. Основные средства (строка 1150)

На балансе организации числятся основные средства, используемые для производства.Основные средства на 31.12.2025 – 241 тыс. руб. Амортизация ОС не начисляется ,т.к. амортизационный срок закончился. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 4 046 тыс. руб., в том числе:
- светильники – 1001 тыс. руб;
- провод – 2374 тыс.руб;
- опоры - 336 тыс.руб;
Металл и проч. – 335 тыс руб.

4.3. Денежные средства (строка 1250) – 503 тыс.руб., в т.ч.:
- Расчетный счет – 388 тыс. руб.
- Спец.счет - 115 тыс. руб.

4.4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230) - 4408 тыс. руб.
На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 4408 тыс. руб., в том числе:

- Задолженность покупателей за выполненные работы – 331 тыс. руб.
- Авансы выданные поставщикам – 77 тыс. руб.
- Депозит – 4000 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 344 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками – 31 тыс. руб.
- По налогам и сборам (УСН) – 313 тыс. руб. (налог за 2025 год, срок уплаты 31.03.2026).

5. Иная информация

Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой отчетности проведена по состоянию на 31.12.2025. Расхождений не выявлено.Судебные споры с участием организации отсутствуют.События после отчетной даты: не выявлены.

24 марта2026 года.

Генеральный директор _____ В.Ф. Якунин

ООО «НОВОРОС-СПМК»

Главный бухгалтер _____ А.В. Колесникова