

## Пояснительная записка за 2025 год

### Основные данные по ООО «Якутпроект-Инвест»

1. Общество с ограниченной ответственностью «Якутпроект-Инвест» создано по решению собрания учредителей с целью долевого участия в строительстве надстройки мансардного этажа здания по адресу: г. Якутск, ул. Аммосова, 8 и в целях извлечения прибыли.

2. ООО «Якутпроект-Инвест» было зарегистрировано 10 марта 2004 года.

3. Уставной капитал Общества на момент учреждения составлял 1 778 500 (Один миллион семьсот семьдесят восемь тысяч пятьсот) руб.

4. Уставной капитал на отчетную дату 31.12.2025 года составляет 1 342 143,55 (Один миллион триста сорок две тысячи сто сорок три) рубля 55 коп.

5. Среднегодовая численность общества составляет 1 человек.

### Исполнительный орган общества

Исполнительный орган общества представлен в лице директора Борисова Александра Николаевича, назначенного на должность приказом № 01- о/д от 14.07.2025 г. на 5 лет.

### Учредители

На момент учреждения – 41 человек, на данный момент - 19 чел.

### Список учредителей:

На данный момент 19 учредителей.

1. Алексеев Петр Михайлович, доля в уставном капитале 1,36%
2. Алексеева Светлана Семеновна, доля в уставном капитале 5,06 %
3. Аммосова Людмила Васильевна, доля в уставном капитале 8,09%
4. Атласов Николай Николаевич, доля в уставном капитале 4,13%
5. Винокуров Николай Павлович, доля в уставном капитале 5,41 %
6. Бурнашев Гаврил Иннокентьевич, доля в уставном капитале 3,48 %
7. Ещенья Галина Иннокентьевна, доля в уставном капитале 4,32 %
8. Жиркова Елена Ивановна, доля в уставном капитале 3,89 %
9. Лепчиков Иван Васильевич, доля в уставном капитале 5,86 %
10. Габышева Елена Ивановна, доля в уставном капитале 2,77 %

11. Мячина Татьяна Валерьевна, доля в уставном капитале 2,85 %
12. Петров Александр Петрович, доля в уставном капитале 5,04 %
13. Попов Виктор Александрович, доля в уставном капитале 13 %
14. Скрыбыкина Клара Ивановна, доля в уставном капитале 4,35%
15. Соколов Евгений Николаевич, доля в уставном капитале 3,37 %
16. Софронеева Лена Семеновна, доля в уставном капитале 3,59 %
17. Шерстыло Емельян Степанович, доля в уставном капитале 10,16 %
18. Шишигин Иван Ильич, доля в уставном капитале 12,69 %
19. Джумабаева Самаркул Абылдабековна , доля в уставном капитале 0,58 %

### **Финансовое состояние и финансовый результат**

Учетная политика предприятия:

- 1.1.Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1-С Предприятие – Упрощенная система налогообложения.
- 1.2.Организация использует рабочий план счетов (приложение № 1 к настоящему приказу), разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94 н.
- 1.3.Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, которые утверждены законодательно. А также формами, разработанными предприятиями самостоятельно.
- 1.4.Малоценные основные средства, которые списываются в бухгалтерском учете единовременно, оформляются первичными документами по учету материалов.
- 1.5.Организация ведет бухгалтерский учет основных средств и нематериальных активов.
- 1.6.Амортизация по основным средствам и нематериальным активам в бухгалтерском учете рассчитывается линейным методом.
- 1.7.Расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» и на счете 91 «Прочие расходы».
- 1.8.Выручка учитывается на счете 90.
- 1.9.Прочие доходы на счете 91.
- 1.10.Выручка признается по мере готовности этапа работ, датой признания выручки является получение от заказчика подписанного акта выполненных работ.
- 1.11.Учет расходов будущих периодов списываются в бухгалтерском учете равномерно в течении периода, к которому относятся.
- 2.Порядок ведения налогового учета организации.
  - 2.1.Организация занимается проектно-изыскательскими работами и уплачивает единый налог с дохода.
  - 2.2.Книга доходов организация ведет в электронном виде.

По итогам работы за 2025 г. финансовое состояние по данным бухгалтерского учета предприятия в целом сложилось следующее:

Строка 2110 «Выручка» тыс. руб.

Выручка	2024 г.	2025 г.
Продажа ПИР	4536	4145

Строка 2120 «Расходы по обычной деятельности»

	2024 г.	2025 г.
Себестоимость	(2045)	(4661)

Строка 2310 «Прочие доходы»

	2024 г.	2025 г.
Прочие доходы	132	645

Строка 2350 «Прочие расходы»

	2024 г.	2025 г.
Прочие расходы	(155)	(174)

Строка 2410 «Налог на доходы»

	2024 г.	2025 г.
	(69)	(70)

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)»

	2024 г.	2025 г.
Чистая прибыль (убыток)	2399	(115)

Расшифровка строк:

Себестоимость:

Статьи затрат	2024 г.	2025 г.
	г.	г.
Заработная плата	851	1527
Налоги от ФОТ	254	460
Коммунальные услуги	109	269
Программн.сопров.	44	46
Обучение, семинары, курсы		128
Публикация, рекл.	16	
Материальные расходы	93	2

Субподр.работы	102	1554
Аутсорсинг.усл.	534	671
Командировочные	42	4
<b>Итого</b>	<b>2045</b>	<b>4661</b>

Прочие доходы:

	2024 г.	2025 г.
Списание кред. зад.		639
Прочие	132	1
Штрафы, пени Неустойки		5
<b>Итого:</b>	<b>132</b>	<b>645</b>

Прочие расходы:

	2024 г.	2025 г.
Членские взносы	92	96
Культ-масс.меропр.	18	16
Комиссия банка	18	14
Мат.пом,ритуальн.усл.	25	5
Налоги и сборы	2	
Публ.в газете, журнале		4
<b>Прочие расходы</b>		39
<b>Итого:</b>	<b>155</b>	<b>174</b>

Налог по УСН за 2025 г. составил 70 тыс. руб.

По итогам 2025 г. Общество понёс убыток в размере 115 тыс. руб.

Выручка в 2025 году составила 4145 тыс. руб., что на 391 тыс. руб. меньше, чем в 2024 году. Расходы в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличились на 2614 тыс. рублей,

Чистые активы общества на 31.12.2025 г. составляют 522 тыс. руб. уменьшились по сравнению с прошлым годом на 116 тыс. руб. (в прошлом году 638 тыс. руб.)

Денежные средства на 31.12.2025 г. составляют – 103 тыс. руб.

От заказчиков за выполненные работы и от других покупателей получен налогооблагаемый доход в размере 3493 т. руб.

Начислено единого налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2025 г. в размере 70 т. руб.

Уплачено единого налога вместе с 4 кв.2024 г. 92 т. руб. Срок уплаты налога за 4 кв.2025 г. приходится на 1 кв.2026 г. и составляет 3 тыс. руб.

На конец 2025 г. Общество не имеет просроченной задолженности по выплате зарплаты, по налогам и страховым взносам. Текущая задолженность по заработной плате составляет 53 т. р. Заработная плата выплачивается в срок, без задержек.

## **Дебиторская и кредиторская задолженности**

**Финансовые и другие оборотные активы всего: 2921 тыс. руб.**

из них:

Задолженность заказчиков - 561 тыс. руб.

Расчеты по авансам выданным – 119 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам – 48 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию – 102 тыс. руб.

Расчеты с персоналом по прочим операциям – (52) тыс. руб.

Прочие дебиторы – 2143 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в 2025 года по сравнению с 2024 годом увеличилась на 113 тыс. руб.

## **Долги общества характеризуются следующими данными:**

Краткосрочные заемные средства : **1999** тыс. руб.

из них:

ООО «Якутпроект-Града» - 1999 тыс. руб.

Кредиторская задолженность: 875 тыс. руб.:

из них:

Расчеты поставщиками и подрядчиками – (-20 тыс. руб.)

Расчеты с покупателями по получ. авансам - 310 тыс. руб.

Расчеты по оплате труда - 53 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам - 33 тыс. руб.

Расчеты подотчетными лицами – 6 тыс. руб.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами - 493 тыс. руб.

Кредиторская задолженность за 2025 год по сравнению с 2024 годом уменьшилась на 211 тыс. руб.

За 2025 г. нет приобретения основных средств.

## **Заключение**

По итогам отчетного периода в 2025 г. Обществом было заключено 3 (три) договора на общую сумму: 1274 тыс. руб., которые два из них на проектные работы и один на выполнения авторского надзора. Так же имеется один договор авторского надзора, и один на перепланировку переходящий с 2024 с 2023 годов.

Новые договоры:

1. Многокв. ж/д в с. Иенгра Нерюнгринского района РС(Я)
2. Санаторий-профилакторий «Чэбдик» (Рек. с лифтами)
3. Многоквартирный ж/д в кв.53 г. Якутска (2 очередь)-авт. надзор

Переходящие договора:

1. Многоквартирный ж/д в кв.53 г. Якутска (1 очередь)-авт. надзор
2. Многоквартирный ж/д в кв.94 г. Якутска-перепланировка

### **Показатели объемов ПиР на 2025 год:**

(по подписанным контрактам)

№№	НАИМЕНОВАНИЕ	ВСЕГО заключено 2025г договоров на сумму	Не законченных переходящих с 2024г	ВСЕГО ВЫПОЛНЕННЫХ (ЗАКОНЧЕННЫХ)	Не законченных переходящих на 2026г
1	Количество объектов	3	2	3	2
2	Общий объем ПИР	1 273 500	2 409 827	3 022 182	661 145
	из них оплачено:	941 025	2 066 450		
	из них выполнено (акты)	669 000	2 353 182		

### **Фактическое выполнение объемов ПиР 2025 г.:**

1. Подписано актов на: 4145 т. руб.

### **Поступления средств по ПиР 2025 г.:**

2. Поступило денежных средств: 3493 т. руб.

## **Финансовые показатели:**

### **1.1.1. Общий коэффициент покрытий или текущей ликвидности.**

Этот показатель позволяет оценить, как организация справляется со своими текущими обязательствами. Он рассчитывается:

Сумма оборотных активов (стр. 1210+1250+1230 баланса) в отношении величине краткосрочных обязательств (стр. 1520 баланса)

Текущая ликвидность =  $222+103/875 = 0,37$

Нормальным считается значение коэффициента 1.5-2.5

Этот показатель ниже нормального значения, что характеризует о высоком финансовом риске-предприятие не в состоянии стабильно оплачивать текущие счета, по сравнению с предыдущим годом показатель ухудшился.

### **1.1.2. Коэффициент абсолютной ликвидности.**

Является наиболее жестким из всех показателей ликвидности.

Исчисляется: стр.1250 баланса / стр.1510+стр.1520+1550

Коэффициент абсолютной ликвидности =  $103/2874 = 0,03$

Его оптимальное значение колеблется в пределах от 0,20 и выше, у нас показатель 0,03. В нашем случае предприятие не в состоянии оплатить немедленно обязательства за счет денежных средств.

### **1.1.3. Коэффициент маневренности собственного капитала**

Отражает часть собственного капитала, используемую для финансирования текущей деятельности, а именно вложенную в оборотные средства.

Оптимальным значением этого показателя является 0,5 и выше.

(СК – ВНА): СК =  $((522-151)/522)=0,71$

У нас показатель выше оптимального значения, что характеризует об улучшении финансового состояния Общества.

## **Чистые активы**

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 1 января 2026 г. составляют 522 тыс. руб. В прошлом году было значение 638 тыс. руб.

## **Комплексная оценка финансового состояния.**

По вышеуказанной оценке финансового состояния, степень покрытия текущих обязательств денежными средствами находится в неудовлетворительном состоянии. Имеющиеся оборотные активы не хватает для нормального функционирования организации и для погашения

## Вывод

По результатам работы 2025 г. можно сделать вывод: Общество завершило год с убытком в размере 115 тыс. руб.

В прошлом 2025 г. Общество имело прибыль в размере 2399 тыс. руб.

Чистые активы уменьшились по сравнению с прошлым годом, надо увеличить и укрепить эти показатели.

В 2026 году перед обществом стоит задача использовать все существующие возможности для роста объемов проектных работ, участвовать в конкурсах и аукционах, с обязательным качественным выполнением работ и соблюдением сроков.



Борисов А.Н.

Атласов Н.Н.