ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Прагма-04»

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

1.Основной вид экономической деятельности
Основной вид деятельности 41.20 «строительство жилых и нежилых зданий » .В 2025 году организация осуществляла хозяйственно-финансовую деятельность по ОКВЭД 42.91.4 «производство дноочистительных, дноуглубительных и берегоукрепительных работ», ОКВЭД 43.99.4 «работы бетонные и железобетонные» и ОКВЭД 49.41.1 «перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами».

2.Информация об учетной политике
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 В 2025 году организация составляла упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3.Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости).
Первоначальная стоимость основных средств группы (машины и оборудования)-26867т.р. В 2025 году основные средства не приобретались, но произошло отчуждение имущества (экскаватора (LIUGONG 920E) по договору лизинга № ДЛ-8430-2025(Б/У)22.09.2025г. списана первоначальная стоимость экскаватора -290т.р(не с амортизировано) и накопленная амортизация 1035т.р.За 2025 год начислена амортизация по всем ОС - 5432т.руб.До 2025 года накопленная амортизация составляла 14273т.р.Таким образом: первоначальная стоимость ОС(группы машины и оборудование) 26867т.р. – списана первоначальная стоимость экскаватора(не с амортизированного) 290т.р.-начисленная амортизация за 2025 год 5432т.р.- накопленная амортизация ОС до 2025 года 14273т.р.На 31.12.2025г. балансовая стоимость основных средств составила 6872т.р.

4.Денежные средства и денежные эквиваленты отражены в приложении баланса № 7.

5.Финансовые и другие оборотные активы.
На 31.12.2025 года составили 11440т.р. Это задолженности перед ООО «Прагма-04» ООО «Стройбетон»- 2 240т.р и Министерство природных ресурсов, экологии и туризма РА-9200т.р.

6. Строка пассива 1300 «Капитал» 16345т.р. расшифрована в приложении баланса №6 «Отчет об изменениях капитала».
*Строка пассива 1410 «Долгосрочные заемные средства»- 624т.р. Это остаток заемных средств (кредит в ПАО Сбербанк)-624т.р.
*Строка пассива 1450 «Другие долгосрочные обязательства»- 2506т.р. Задолженность перед ООО «Газпромбанк Автолизинг» лизинговый платеж за автомобиль до 17.11.2027 года-2506т.р.

*Строка пассива 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»- задолженность по налогу УСН за 4кв.2025 года- 3567т.р.
*Строка пассива 1550 «Другие краткосрочные обязательства» состоит из задолженностей ООО «Алтайстройкомплекту»-369т.р. ООО «Феодону»- 416т.р. ИП Демьянова А.Ю.(субподрядчик по Чемальской ГЭС) 4219т.р.АО «Горно-Алтайские каменные карьеры»-26т.р. и ООО «Мастер»- 6т.р.Итого 5036т.р.

7.Отчет о финансовых результатах за 2025 год
Выручка за 2025 год от хозяйственно-финансовой деятельности составила 94 978т.р.
В расходы по обычным видам деятельности включены затраты для осуществления деятельности предприятия (материалы, запасные части для ремонта спецтехники. дизельное топливо для спецтехники, заработная плата ,исчисленные и уплаченные страховые взносы во внебюджетные фонды и т.п.)
Чистая прибыль за 2025 год составила 4458т.р.

директор ПавленкоЮ.Г.