

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТУСДОРСТРОЙ»

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

Общество с ограниченной ответственностью «ТУСДОРСТРОЙ» зарегистрировано Инспекцией ФНС России по г. Чебоксары Чувашской Республики 03.04.2017 года и находится по адресу: 428903, Чувашия- Чувашская Республика, м. о. Чебоксарский, д. Большие Карачуры, ул. ДРСУ, д. 9, офис 15.

Основной целью деятельности общества является извлечение прибыли. Общество действует на основе полного хозяйственного расчета и самофинансирования, вправе заключать договоры, приобретать имущественные права, оказывать услуги, производить продукцию и совершать торговые операции.

По организационно-правовой форме общество является предприятием, осуществляющим коммерческую деятельность, на которое распространяется общая система налогообложения.

Основным видом деятельности общества является строительство, реконструкция, капитальный и текущий ремонт автомобильных дорог.

За 2025 год Обществом достигнуты следующие показатели по основной деятельности:

Табл. 1(в тыс. руб.)

Объем выполненных дорожных работ (строительство, реконструкция, капитальный ремонт дорог с/с по прямым договорам и субподрядным договорам) составил	300640
Себестоимость от выполнения дорожных работ (строительство, реконструкция, капитальный ремонт дорог с/с по прямым договорам и субподрядным договорам) составил	-277135
Валовая прибыль	23505
Управленческие расходы	-34346
Убыток от продаж	-10841

В целом за 2025 год выручка от реализации продукции (работ, услуг) по основной деятельности составила 300640 тыс. руб., в 2024 году данный показатель составлял 487 790 тыс. руб., т.е. по сравнению с прошлым годом объем реализации продукции, выполненных дорожных работ и оказанных услуг уменьшился на 38,4 % .

Себестоимость реализованной продукции, работ и услуг составила 277135 тыс. руб., а в 2024 году данный показатель составил 433862 тыс. руб.

Общество также имеет доходы и расходы от прочей деятельности. За 2025год прочие и внереализационные доходы составили всего 14585 тыс. руб., в том числе:

Табл.2 (в тыс. руб.)

Статьи прочих и внереализационных доходов (показатели)	Сумма, т. руб.
Реализация материалов, без НДС	3416
- услуги механизмов	10142
- услуги генподряда	242
-проценты по депозитным вкладам	757
-прочие доходы	29

Статьи прочих и внереализационных расходов (показатели)	Сумма, т. руб.
---	----------------

-Стоимость материалов, без НДС	3029
- услуги банков	57
- плата за предоставление банковской гарантии	51
-госпошлина	104
-штрафные санкции	80
-прочие расходы	112

На 31 декабря 2025 года внеоборотные активы предприятия составляли в размере 12518 тыс. рублей, в т.ч. остаточная стоимость основных средств составила 9991 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. краткосрочные обязательства составили 335856 тыс. рублей, пассив баланса на отчетную дату составил 391669 тыс. рублей.

В 2025 году приобретено основных фондов на сумму 300 тыс. руб.

Оборотные активы Общества уменьшились и составили на конец года 379151 тыс. руб.

Оборотные активы составляют:

- запасы	82789 тыс. руб. или 21,8%;
- дебиторская задолженность	294971 тыс. руб. или 77,8%;
- финансовые вложения	1129 тыс. руб. или 0,3 %;
- денежные средства	196 тыс. руб. или 0,08%;
-прочие оборотные активы	66 тыс. руб. или 0,02 %.

Дебиторская задолженность на 01.01.2026 года составила 294971 тыс. руб., против 207645 тыс. руб. прошлого года, т.е. произошла увеличение дебиторской задолженности на 1,2 раза. Просроченной дебиторской задолженности нет.

Денежные средства Общества составляют:

- в кассе	- 43741,95 руб.;
- на расчетном счете	- 152086,78 руб.;
- на депозитном счете	- 1129000,00 руб.

Анализ структуры актива и пассива баланса ООО «ТДС» представлена следующими расшифровками и таблицами.

Структура источников финансирования отражена в таблице №3:

Табл. 3(в тыс. руб.)

	На 01.01.2025 г.		На 01.01.2026 г.		Изменения (+/-)	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1. Собственные средства (ф. №1, стр.1300)	55579	15	55813	14	+234	-
2. Привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные обязательства (ф. №1, стр.1400), из них:	-	-	-	-	-	-
- долгосрочные кредиты (ф. №1, стр.1410)	-	-	-	-	-	-
- долгосрочные займы (ф. №1, стр.1410)	-	-	-	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность (ф. №1, стр.1520)	326682	85	335856	86	+ 9174	-
Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-	-	-	-
Итого:	382261	100	391669	100	x	x

Положительным моментом является увеличение собственных средств в 2025 году по сравнению с 2024 годом.

Показатели финансовой устойчивости приведены в таблице №4. Коэффициент финансовой независимости не соответствует оптимальному значению коэффициента, который определен в пределах 0,5-0,6. Наличие собственных оборотных средств (СОС) на конец года увеличилось, а коэффициент соотношения заемных и собственных средств уменьшился по сравнению с прошлым годом.

Табл. 4(в тыс. руб.)

	На 01.0.2025 г.	На 01.01.2026 г.	Изменения (+/-)
1. Наличие собственных оборотных средств (ф. №1, стр.1300+стр.1400+стр.1530-стр.1100)	42152	43295	+1143
1. Коэффициент финансовой независимости (ф. №1, стр.1300:стр.1700)	0,15	0,14	-0,01
2. Коэффициент соотношения заемных и собственных средств (ф. №1, стр.1400+1500-1530-1540/ф. №1, стр.1300+1400+1530-1100)	4,1	7,7	+3,6

Для анализа структуры баланса также рассмотрим платежный баланс:

Платежный баланс (на конец отчетного периода)

Табл. 5(в тыс. руб.)

Платежные средства	Сумма, тыс. руб.	Долгосрочные и краткосрочные обязательства	Сумма, тыс. руб.
1. Запасы	82789	1. Заемные средства	-
2. Дебиторская задолженность	294971	2. Кредитные средства	-
3. Финансовые вложения	1129	3.Отложенные налоговые обязательства	-
4. Денежные средства	196	4. Кредиторская задолженность	335856
5. Прочие оборотные активы	66	5. Прочие краткосрочные пассивы	-
Итого:		Итого:	335856
Пассивное сальдо	-	Активное сальдо	43295
БАЛАНС	379151	БАЛАНС	379151

Показатели платежеспособности организации, отраженные в таблице №4 указывают, что в 2025 году собственные оборотные средства увеличились, но уменьшился коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.

Основные показатели деятельности – показатели рентабельности.

Табл.6 (в тыс. руб.)

	2024 год	2025 год	Изменения
1. Балансовая прибыль (ф. №2, стр.2300), тыс. руб.	188	312	+124
2. Чистая прибыль (ф. №2, стр.2400), тыс. руб.	88	234	+146
3. Рентабельность продаж (ф. №2, стр.2200/ф. №2, стр.2110), %	0,03	0,03	-
4. Рентабельность основной деятельности (ф. №2, стр. 2200/ф. №2, стр.2120+стр.2210+стр.2220), %	0,03	0,03	-

По состоянию на 31 декабря 2025 г. раздел «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса ООО «ТДС» составил на 55813 тыс. рублей. За отчетный год по данному разделу произошло увеличение по строке «нераспределенная прибыль». В целом нераспределенная прибыль за 2025 год составила 55803 тыс. рублей (увеличилась по сравнению с 2024г. незначительно), валовая прибыль 23505 тыс. рублей (уменьшилась по сравнению с 2024 г. на 43,6%), убыток от продаж составил 10841 тыс. рублей, т. е. в 2025 году общество сработало убыточно, а прибыль до налогообложения - балансовая прибыль составила 312 тыс. руб., т. е. (увеличилась по сравнению с 2024г. незначительно).

За 2025 г. имеются факты неотражения затрат в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В 2025 году уставный капитал составил 10 000 тыс. рублей, т.е. изменений не было. Чистые активы Общества на 31.12.2025 составили 55813 тыс. рублей.

В отчетном 2025 году в ООО«ТДС» фонд оплаты труда составил 55532 тыс. рублей, а среднесписочная численность составила 60 человек, средняя заработная плата по предприятию составила 77128 рублей.

Директор

А. В. Алексеев