Общества с ограниченной ответственностью «Стройжилкомплект»

ИНН4345216431 КПП 434501001 ОГРН 1074345061196

Юр. адрес: 610035, Кировская обл. г. Киров, ул. Техническая, д.15а офис 2

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

1. Общие сведения об организации

1.1. Основные данные:
Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стройжилкомплект».
Сокращенное наименование: ООО «Стройжилкомплект».
Место нахождения: 610035, Кировская обл. г. Киров, ул. Техническая, д.15а офис 2
ИНН: 4345216431, ОГРН: 1074345061196, ОКПО: 84535733.
Основной вид деятельности: Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
1.2. Правовой статус и применение упрощенных способов учета:
Организация зарегистрирована в соответствии с законодательством Российской Федерации.
ООО «Стройжилкомплект» является субъектом малого предпринимательства. В связи с этим Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту, что отмечено в титульном листе баланса.
1.3. Организационная структура:
Организация имеет одного единоличного исполнительного органа — Директора Кучина Алексея Николаевича.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности и учетная политика

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета.
Отчетность сформирована за период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно.
Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы минус расходы». Налог за 2025г составил 1555 тыс. руб. (отражен по строке 2410 Отчета о финансовых результатах).
Основной деятельностью Общества в 2025 году являлось: Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха; Забор, очистка и распределение воды; Строительство жилых и нежилых зданий и другие в соответствии с уставом общества.
У организации заключено 2 концессионных соглашения и договор доверительного управления имуществом, по которым общество оказывает услуги как ресурсоснабжающая организация (тепло, вода, стоки) в трех поселениях Кирово-Чепецкого р-на.

3. Анализ ключевых показателей деятельности

Материальные внеоборотные активы (строка 1150): Рост стоимости основных средств за 2025 год составил 7 723 тыс. руб. (с 99 628 тыс. руб. в 2024 г. до 107 351 тыс. руб. в 2025 г.). Это связано с заключением нового концессионного соглашения, по которому передано в обслуживание имущество и вводом новых объектов. Объекты концессии (создаваемые или реконструируемые основные средства) отражены в составе основных средств.
Дебиторская задолженность (строка 1240/1230): Резкий рост дебиторской задолженности с 36 805 тыс. руб. до 74 609 тыс. руб. (+102,7%) обусловлен, ростом задолженности застройщика по договору ген. Подряда (в феврале 2026г задолженность была погашена). Вся задолженность является краткосрочной. Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с применением упрощенных способов ведения бухучета (при условии отсутствия признаков обесценения или ввиду несущественности). По просроченной дебиторской задолженности за услуги ЖКХ ведутся судебные дела.
Кредиторская задолженность (строка 1520): Увеличение кредиторской задолженности перед подрядчиками и поставщиками с 32 089 тыс. руб. до 34 416 тыс. руб. Связано с НДС (с 2025г организация является плательщиком НДС 5%). На конец года сформировалась задолженность по НДС, которая будет уменьшаться в течении первого квартала 2026г.

4. Финансовые результаты за 2025 год:

Выручка (строка 2110): За 2025 год составила 186 400 тыс. руб., что на 19 306 тыс. руб. (или 11,6%) выше показателя 2024 года (167 094 тыс. руб.). Основной прирост выручки обеспечен выполнением этапов работ по договору генерального подряда с застройщиком.
Себестоимость продаж (строка 2120): снизилась с 150 370 тыс. руб. в 2024 году до 149 125 тыс. руб. в 2025 году.
Валовая прибыль (рассчитано): выросла с 16 724 тыс. руб. до 37 275 тыс. руб. Темпы роста выручки превысили темпы роста себестоимости, что свидетельствует о повышении эффективности строительных работ и изменении структуры работ в рамках концессии.
Чистая прибыль (строка 2400): составила 31 553,00 тыс. руб., что в 3,35 раза превышает показатель 2024 года (9 418,00 тыс. руб.). Резкий скачок чистой прибыли объясняется значительным ростом выручки и контролем над прочими расходами (несмотря на рост процентов к уплате и прочих расходов, масштаб операционной деятельности позволил достичь высокой рентабельности).

5. Анализ структуры баланса и финансового состояния

Валюта баланса (строка 1600/1700): увеличилась на 37 851 тыс. руб. и составила 207 607 тыс. руб. Рост активов финансируется преимущественно за счет собственного капитала.
Капитал (строка 1300): значительно вырос с 62 933 тыс. руб. до 94 486 тыс. руб. (+50,1%). Рост обусловлен реинвестированием чистой прибыли отчетного года. Уставный капитал не изменился.
Краткосрочные заемные средства (строка 1510): увеличились с 4 980 тыс. руб. до 8 183 тыс. руб. Рост заемного финансирования связан с привлечением оборотных средств для финансирования текущих расходов в рамках строительного цикла.
Другие краткосрочные обязательства (строка 1550): являются значительной статьей пассива (70 522 тыс. руб.). В условиях концессии и договора доверительного управления имуществом, сюда входят обязательства по переданному имуществу по этим договорам.

6. Пояснения к отдельным статьям баланса

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170): Снижение с 25 208 тыс. руб. до 24 053 тыс. руб. связано с амортизацией нематериальных активов (финансовые вложения, в рамках концессии).
Запасы (строка 1210): Рост запасов с 796 тыс. руб. до 888 тыс. руб. отражает накопление материалов на складах для выполнения строительных работ.
Денежные средства (строка 1250): увеличились в 13,3 раза (с 51 тыс. руб. до 681 тыс. руб.), что подтверждает высокую платежеспособность организации и наличие свободных денежных средств на конец отчетного периода.

7. Существенные события после отчетной даты

Бухгалтерская отчетность подписана директором 30 марта 2026 года. Существенных событий, произошедших после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, не выявлено.

8. Заключение

Финансовое положение ООО «Стройжилкомплект» по итогам 2025 года характеризуется как устойчивое. Организация продолжает реализацию концессионных соглашений, строительство в рамках договора ген. Подрядчика, что выражается в увеличении объемов выручки, росте стоимости основных средств и чистой прибыли. Показатели ликвидности и финансовой устойчивости позволяют исполнять принятые обязательства перед кредиторами и государственным партнером.

Директор _____ А.Н. Кучин 30 марта 2026 г.