

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Наш Век» за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

ИНН: 4909100095

Дата государственной регистрации: 11.09.2008 г.

Адрес: 685030, Магаданская область, г Магадан, ул Кольцевая, зд. 7А/5

Форма собственности: частная

Уставный капитал составляет 10 000 руб. 100% принадлежит единственному учредителю – Лихогубу Тарасу Борисовичу

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)

Система налогообложения: УСН (доходы минус расходы, 15%), НДС 5%

2. Учетная политика организации

Основные положения:

Особенности учета:

- Оценка товаров производится по себестоимости
- Метод оценки запасов — ФИФО
- Учет доходов и расходов ведется методом начисления
- Амортизация начисляется линейным способом
- Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- прочие основные средства

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

3. Анализ финансового положения

Динамика активов:

Общая величина активов: **84 875** тыс. руб. (+27,3%) в сравнении с 2024 г.

Внеоборотные активы: **4 018** тыс. руб. (-12,3%) в сравнении с 2024 г.

Оборотные активы: **80 858** тыс. руб. (+33,8%) в сравнении с 2024 г.

Структура пассивов:

Собственный капитал: **68 920** тыс. руб. (+10,7%) в сравнении с 2024 г.

Долгосрочные обязательства: **7 081** тыс. руб.

Краткосрочные обязательства: **8 874** тыс. руб.

4. Анализ финансовых результатов

Ключевые показатели:

Выручка: **102 882** тыс. руб. (-43,3%) в сравнении с 2024 г.

Расходы: **93 359** тыс. руб. (-40%), в том числе

- фонд оплаты труда – 7 038 тыс. руб.

- амортизация – 635 тыс. руб.

- аренда офиса – 2 510 тыс. руб.

Прочие доходы: **102** тыс. руб., проценты по депозитам

Прочие расходы: **1 993** тыс. руб., в том числе:

- услуги банка 662 тыс. руб.

- проценты по кредитам 1 089 тыс. руб.

- затраты СРО – 237 тыс. руб.

Налог при УСН: **1 048** тыс. руб.

Чистая прибыль: **6 584** тыс. руб. (-77%)

5. Пояснения к существенным изменениям

Увеличение запасов до 25 176 тыс. руб. связано:

Формирование запаса строительных материалов для текущих и будущих контрактов;

Рост дебиторской задолженности до 55 498 тыс. руб.:

Увеличение объема выполненных работ в конце отчетного периода;

Предоплаты поставщикам услуг по действующим договорам;

Задолженность носит текущий характер.

Снижение денежных средств до 184 тыс. руб.:

Инвестирование в запасы

Погашение кредиторской задолженности

Среди долгосрочных обязательств – кредитный договор в ПАО Сбербанк.

6. Информация о деятельности

В 2025 году организация выполняла строительные, общестроительные работы по коммерческим и муниципальным договорам. Среди заказчиков крупные организации города и региона: ТД Полиметалл, ПАО Сбербанк, Северо-Восточный университет. Муниципальные организации социальной направленности – детские сады, школы, учреждения культуры. В 2026 году работы по договорам продолжаются, планируется заключение новых, перспективных договоров.

Предприятие вносит весомый вклад в развитие региона, особенно отдаленных районов области.

7. События после отчетной даты

На момент составления отчетности существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации, не произошло.

8. Риски, которые могут повлиять на результаты

Финансовые риски. Рост цен на материалы, непредвиденные затраты

Изменение структуры заказчиков

Форс-мажорные риски. Природные катаклизмы

Неплатёжеспособность заказчика

9. Методы управления рисками

Оценка рисков

Мониторинг и контроль

Формирование запаса материалов

Проверка контрагентов

10. Планируемые мероприятия

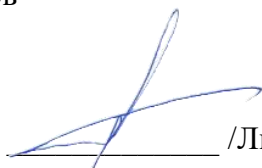
Оптимизация структуры активов

Усиление контроля над дебиторской задолженностью

Увеличение денежных средств

Поиск новых контрактов

Генеральный директор



/Лихогуб Т.Б./