

Общество с ограниченной ответственностью «НТС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «НТС».

1.2. Юридический адрес – 295047, г. Симферополь, ул. Узловая, 20, лит. А, пом. 71

1.3. Дата государственной регистрации – 19.02.2015.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

1.7. Основные виды деятельности:

- Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;

- Строительство жилых и нежилых зданий;

- Торговля оптовая скобянными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями;

- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Христенко А.И.

Главный бухгалтер Общества: Христенко А.И.

2. Учетная политика ООО «НТС»

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Предоставляемая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих положений и правил по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности (Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/2023.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01). Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

3. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность организации

Выручка от продажи товаров, работ, услуг в отчетном году увеличилась и составила 119 152 тыс.руб., себестоимость также увеличилась и составила 45 243 тыс.руб., в результате прибыль от продаж составила 73 909 тыс.руб. Прочие расходы за 2025 г. составили 3 697 тыс.руб., проценты к уплате – 454 тыс.руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025 г. составил 1 141 тыс.руб., налог за прошлый период – 999 тыс. руб. За отчетный период чистая прибыль составила 64 043 тыс. руб.

4. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс

В форме бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. рассмотрены следующие основные показатели.

Наименование показателя	код	Было на 31.12.2024г	Стало на 31.12.2025г.
Основные средства	1150	4 319	3 128
Запасы	1210	25 472	29 827
Дебиторская задолженность	1240	9 025	38 859
Денежные ср-ва и денежные эквиваленты	1250	3 081	1 468
Нераспределенная прибыль	1300	-20 002	42 501
Долгосрочные заемные средства	1410	-	3 394
Краткосрочные заемные средства	1510	-	500
Кредиторская задолженность	1520	60 594	24 900

Стр. 1150 Основные средства организации - сумма по балансу 3 128 тыс. руб..

Стр. 1210 Запасы - сумма по балансу 29 827 тыс. руб., в том числе:

- Сырье и материалы – 12 749 тыс. руб.,
- Товарно-материальные запасы – 15 365 тыс. руб.,
- Затраты в незавершенном производстве – 1 713 тыс.руб.,

Стр. 1240 Дебиторская задолженность - сумма по балансу 38 859 тыс. руб., в том числе:

- Счет 62.01 - расчеты с покупателями и заказчиками – 28 822 тыс. руб.
- Счет 60.02 - авансы выданные – 3 350 тыс. руб.
- Счет 68 - расчеты по налогам- 573 тыс.руб
- Счет 69 - расчеты с внебюджетными фондами - 3 тыс.руб.;

- Счет 76.09 - прочая задолженность – 6 111 тыс. руб.

Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты - сумма по балансу 1 468 тыс. руб., в том числе:

- Сальдо на расчетном счете в Сбербанке – 1 468 тыс. руб..

Стр. 1300 Уставный капитал - сумма по балансу 10 тыс. руб.

Стр. 1300 Нераспределенная прибыль - сумма по балансу 42 501 тыс. руб.

Стр. 1410 Долгосрочные заемные средства - сумма по балансу 3 394 тыс. руб.

Стр. 1510 Краткосрочные заемные средства – сумма по балансу 500 тыс.руб.

Стр. 1520 Кредиторская задолженность - сумма по балансу 24 900 тыс. руб., в том числе:

- Поставщики и подрядчики – 5 788 тыс. руб.;
- Полученные авансы– 18 081 тыс. руб.;
- Задолженность по налогам и сборам – 1 031 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах

Стр. 2110 Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг - сумма по отчету составляет 119 152 тыс. руб.

Стр. 2120 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг - сумма по отчету составляет 45 243 тыс. руб.

Стр. 2330 Проценты к уплате – сумма по отчету оставляет 454 тыс.руб.

Стр. 2340 Прочие доходы - сумма по отчету составляет 2 341 тыс. руб., в том числе:

- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) - 2 341 тыс. руб.

Стр. 2350 Прочие расходы - сумма по отчету составляет 3 697 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на услуги банков – 388 тыс. руб.;
- Прочие внереализационные доходы и расходы – 3 101 тыс.руб.,
- Исправительные записи по операциям прошлых лет – 290 тыс.руб.
- Резерв по сомнительным долгам - (-82) тыс. руб.

Стр. 2410 Текущий налог на прибыль- сумма по отчету составляет 1 141 тыс.руб.

Стр. 2400 Чистая прибыль (убыток) – 62 503 тыс.руб.

5. Прочие пояснения

Государственной помощи за отчетный период Общество не получало.

Общество получало кредит в отчетном периоде: Сбербанк – 4 000 тыс.руб., не погашен.

Общество получало займ в отчетном периоде: ООО “Стройвектор” - 5 500 тыс. руб., не погашен.

Изменений в Уставном капитале не было.

При подготовке данной финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Данная отчетность составлена до рассмотрения итогов деятельности Общества за отчетный период и не учитывает решений о распределении прибыли.

Заключение

Из приведенного анализа и данных бухгалтерского учета следует, что деятельность предприятия в 2025 году можно считать удовлетворительной, чистая прибыль предприятия за 2025 год составила 62 503 тыс. руб.

Размер дебиторской задолженности вырос по сравнению с 2024 г., размер кредиторской задолженности в 2025 г. сократился.

Чтобы предприятие смогло в дальнейшем функционировать более эффективно необходимо:

- не допускать сокращение объёма выполненных работ при росте их себестоимости;
- оптимизировать структуру капитала для увеличения платежеспособности, финансовой устойчивости предприятия.

В целом, исходя из анализа, на данный момент компания остаётся платёжеспособной по уплате своих обязательств.

Директор

Христенко А.И.

