

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ИК «ОСНОВА»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью "ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "ОСНОВА" (краткое наименование - ООО «ИК «ОСНОВА») зарегистрировано 05.01.2015г. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц Общества за основным государственным регистрационным номером 1159204000108 от 05.01.2015 г.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен. Изменений в уставном капитале не производилось.

Юридический адрес Общества: 299001, город Севастополь, ул. Розы Люксембург, дом 40/10, квартира 10.

Общество не имеет зарегистрированных филиалов и обособленных подразделений.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов последовательность применения учетной политики, рациональность).

Учетная политика разработана соответствии действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующие ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Метод оценки доходов/расходов — метод начисления;

Основные средства и НМА по первоначальной стоимости;

Амортизация — линейный метод;

Запасы учитываются по ФИФО.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ И АНАЛИЗ ДИНАМИКИ

Краткие статические показатели (тыс. руб.) — по данным бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:

- Общая сумма активов (итог баланса): 5 071 (31.12.2025) против 3 546 (31.12.2024) — рост составил +1 525 тыс. руб.

Оборотные активы (частично по строкам):

Запасы: 498 (31.12.2025) против 15 (31.12.2024) — значительное накопление запасов по сравнению с 2024 г.

Денежные средства и денежные эквиваленты: 5 (31.12.2025) против 21 (31.12.2024).

Финансовые и другие оборотные активы: 4 565 (31.12.2025) против 3 508 (31.12.2024). В том числе дебиторская задолженность: 3 740 (31.12.2025) против 3 508 (31.12.2024) — снижение задолженности на 232 тыс. руб.

Общая сумма активов увеличилась на 1 525 тыс. руб. (с 3 546 тыс. руб. на 31.12.2024 до 5 071 тыс. руб. на 31.12.2025). Это свидетельствует о расширении масштабов деятельности компании и наращивании ресурсной базы. Запасы увеличились с 15 тыс. руб. до 498 тыс. руб., то есть на 483 тыс. руб. (закупка товаров для производства и продажи продукции), финансовые и другие оборотные активы выросли на 1 057 тыс. руб. Дебиторская задолженность сократилась на 232 тыс. руб. (улучшение качества расчетов с контрагентами).

Пассивы и капитал:

- Собственный капитал (итого): 3 627 (31.12.2025) против 3 349 (31.12.2024) — рост на 278 тыс. руб.

- Нераспределенная прибыль: 3 617 (31.12.2025) против 3 339 (31.12.2024).

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства: 62 (без изменений) и 35 (без изменений).

Краткосрочная кредиторская задолженность: 1 346 (31.12.2025) против 100 (31.12.2024) — рост на 1 246 тыс. руб.

Рост собственного капитала и нераспределённой прибыли — признак устойчивой прибыльности; отсутствие роста долговой нагрузки (заёмные средства стабильны).

Показатели прибыли (по отчету о финансовых результатах) в тыс. руб.:

- Выручка: 4 103 (2025) против 0 (2024) — рост 4 103 руб.

- Себестоимость продаж: 3 027 (2025) против 0 (2024).

- Валовая прибыль составила 1 076 руб. (2025) против 0 (2024)

- Прочие доходы: 22 (2025) против 0 (2024) (в том числе проценты к получению —

22 по детализации).

- Прочие расходы: (496) (2025) против (2) (2024).
- Налог при упрощенной системе налогообложения: (168) (2025) против (0) (2024).
- Чистая прибыль: 279 (2025) против (215) (2024) — рост прибыли на 494 руб.

Компания перешла от убыточной деятельности к прибыльной: чистая прибыль 2025 г. (279 тыс. руб.) на 494 тыс. руб. выше результата 2024 г. Основной фактор роста — запуск продаж с валовой прибылью 1 076 тыс. руб.

Налог на прибыль (доходы) организаций

В 2025 году общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы» и уплачивало налог по ставке 6%.

31 марта 2026г.

Руководитель ООО «ИК «Основа»
М.П.



Стрецькис М.И.