

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СЕВЕРСТРОЙ» за 2025 год

ООО «СЕВЕРСТРОЙ» (ИНН 8911025692) осуществляет деятельность в форме общества с ограниченной ответственностью, форма собственности – частная. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета. Обязательному аудиту за 2025 год Общество не подлежало.

1. Характеристика деятельности

Основные виды деятельности:

41.20 – строительство жилых и нежилых зданий;

68.20.2 – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Основной объем выручки формируется по направлению строительства; доля выручки от аренды в общем объеме незначительна.

2. Активы и обязательства

Валюта баланса на 31.12.2025 составила 67 264 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 64 891 тыс. руб., на 31.12.2023 – 58 788 тыс. руб.). Увеличение активов происходит преимущественно за счет роста внеоборотных активов (финансовые вложения) при одновременном снижении оборотных активов.

Внеоборотные активы на 31.12.2025 – 54 764 тыс. руб., в т.ч.:

основные средства – 15 019 тыс. руб. (по сравнению с 16 161 тыс. руб. на 31.12.2024 и 17 303 тыс. руб. на 31.12.2023; снижение обусловлено начислением амортизации и отсутствием существенных капитальных вложений);

финансовые вложения (предоставленные займы) – 39 745 тыс. руб. (рост по сравнению с 29 597 тыс. руб. на 31.12.2024 и 765 тыс. руб. на 31.12.2023 связан с размещением свободных денежных средств в форме займов).

Оборотные активы – 12 500 тыс. руб. (19 133 тыс. руб. на 31.12.2024 и 40 720 тыс. руб. на 31.12.2023), представлены в основном:

краткосрочной дебиторской задолженностью – 9 621 тыс. руб. (в т.ч. расчеты с покупателями и заказчиками – 9 473 тыс. руб.);

денежными средствами – 2 879 тыс. руб.

Собственный капитал на 31.12.2025 составляет 45 385 тыс. руб., в т.ч.:

уставный капитал – 10 тыс. руб.;

нераспределенная прибыль – 45 375 тыс. руб.

Обязательства:

долгосрочные – 6 759 тыс. руб. (долгосрочные займы; рост по сравнению с 5 660 тыс. руб. на 31.12.2024 и 4 260 тыс. руб. на 31.12.2023);

краткосрочные – 15 120 тыс. руб., в основном кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками (15 065 тыс. руб.) и сальдо по ЕНС (55 тыс. руб.).

3. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год составила 23 118 тыс. руб. (за 2024 год – 209 583 тыс. руб.), в т.ч.:

по виду деятельности 41.20 – 22 350 тыс. руб.;

по виду деятельности 68.20.2 – 768 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 19 176 тыс. руб. (за 2024 год – 187 090 тыс. руб.), полностью относится к строительной деятельности. Валовая прибыль – 3 942 тыс. руб. против 22 493 тыс. руб. в 2024 году; снижение связано с уменьшением объемов строительных работ.

Управленческие расходы за 2025 год – 2 350 тыс. руб. (за 2024 год – 8 010 тыс. руб.). Прибыль от продаж – 1 592 тыс. руб. (в 2024 году – 14 483 тыс. руб.).

Прочие доходы отсутствуют, прочие расходы составили 39 тыс. руб. (в 2024 году – 107 тыс. руб.) и связаны с прочей операционной деятельностью. Прибыль до налогообложения – 1 553 тыс. руб. (в 2024 году – 14 376 тыс. руб.).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения; налог при УСН за 2025 год отражен в сумме 249 тыс. руб. (за 2024 год – 3 662 тыс. руб.). Чистая прибыль за 2025 год составила 1 304 тыс. руб. (за 2024 год – 10 714 тыс. руб.).

4. Итоговые сведения

Организация не осуществляла в 2025 году переоценку внеоборотных активов, не имела отложенных налоговых активов и обязательств, операций с деривативами и иными сложными финансовыми инструментами. Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год, не выявлено.

Отчетность составлена в тыс. руб., подписана директором ООО «СЕВЕРСТРОЙ» Иксановой М.В. 31 марта 2026 года.