

Общество с ограниченной ответственностью СТК «ФОРЕСТ»

Юридический адрес: 423812, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Набережные Челны, г Набережные Челны, пр-кт Мира, дом 37/15, помещение 1003

ИНН/КПП 1644004969/165501001
ОГРН 1151644000694

Исх. № 2026-3
от «31» марта 2026г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью СТК «ФОРЕСТ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Строительно-торговая компания «ФОРЕСТ».

Сокращенное наименование: ООО СТК «ФОРЕСТ».

ИНН: 1644004969.

ОКОПФ: 12300 (Общества с ограниченной ответственностью).

ОКФС: 16 (Частная собственность).

Место нахождения (юридический адрес): 423812, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Набережные Челны, г Набережные Челны, пр-кт Мира, дом 37/15, помещение 1003 квартира 10.

Основной вид деятельности: Строительно-торговая деятельность (производство строительных материалов, выполнение строительно-монтажных работ, оптовая и розничная торговля).

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Единица измерения: Все показатели отчетности приведены в тысячах рублей.

2. Учетная политика организации

Учетная политика ООО СТК «ФОРЕСТ» сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ). В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

В связи с применением упрощенных форм бухгалтерской отчетности организация использует сокращенный состав показателей, предусмотренный для субъектов малого предпринимательства.

Метод начисления амортизации: линейный. Поскольку материальные внеоборотные активы на балансе отсутствуют, амортизация не начисляется.

Оценка материально-производственных запасов: по фактической себестоимости приобретения.

Признание выручки: по мере выполнения работ (оказания услуг) или отгрузки товаров в соответствии с условиями договоров.

Налогообложение: организация применяет общую систему налогообложения (налог на прибыль организаций).

3. Основные показатели деятельности и их анализ

3.1. Финансовые результаты

В 2025 году выручка организации составила 26 510 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом (38 557 тыс. руб.) наблюдается снижение на 31%, что связано с особенностями реализации крупных проектов в отчетном периоде.

Расходы по обычным видам деятельности составили 25 385 тыс. руб. (в 2024 году — 36 883 тыс. руб.). Валовая прибыль от основной деятельности сформировалась в размере 1,1 тыс. руб.

Прочие доходы организации составили 16,5 тыс. руб., прочие расходы — 874,9 тыс. руб. Сальдо прочих доходов и расходов сложилось отрицательным в сумме 858,3 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила 267,2 тыс. руб. Налог на прибыль организаций — 66,8 тыс. руб. Чистая прибыль организации за 2025 год достигла 200 тыс. руб., что превышает показатель 2024 года (179 тыс. руб.) на 12%.

Полученный финансовый результат свидетельствует о стабильной рентабельности деятельности организации, несмотря на снижение выручки в отчетном периоде.

3.2. Анализ активов и пассивов (структура баланса)

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила 26 356 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом (31 526 тыс. руб.) произошло снижение на 16%, что обусловлено оптимизацией структуры активов и пассивов.

АКТИВЫ:

Внеоборотные активы у организации отсутствуют (0 тыс. руб.). Организация не имеет в собственности основных средств, нематериальных активов и долгосрочных финансовых вложений. Деятельность осуществляется с использованием арендованных производственных и складских помещений, а также арендованного оборудования.

Оборотные активы составляют 100% валюты баланса. В их составе:

Запасы: 8 106,9 тыс. руб. (30,8% активов). По сравнению с 2024 годом (6 471,8 тыс. руб.) запасы увеличились на 25%, что свидетельствует о расширении товарных запасов и подготовке к выполнению новых заказов. В структуре запасов преобладают сырье, материалы, готовая продукция и товары для перепродажи.

Финансовые и другие оборотные активы: 18 167 тыс. руб. (68,9% активов). Данная строка включает преимущественно дебиторскую задолженность, которая составила 7 023 тыс. руб. Задолженность покупателей и заказчиков носит краткосрочный характер и связана с расчетами за выполненные строительно-монтажные работы и поставленную продукцию. По сравнению с 2024 годом (20 347 тыс. руб.) дебиторская задолженность

снизилась на 65%, что свидетельствует о повышении эффективности расчетов с заказчиками.

Денежные средства и денежные эквиваленты: 81,7 тыс. руб. (0,3% активов). Остаток денежных средств увеличился в 5,6 раза по сравнению с 2024 годом (14,4 тыс. руб.), что подтверждает рост платежеспособности организации.

ПАССИВЫ:

Капитал организации на 31 декабря 2025 года составляет 6 849 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом (6 449 тыс. руб.) капитал увеличился на 400 тыс. руб., что полностью соответствует сумме полученной чистой прибыли (200 тыс. руб.) с учетом накопленной нераспределенной прибыли прошлых лет. Положительная динамика собственного капитала свидетельствует о финансовой устойчивости организации.

Долгосрочные заемные средства составляют 756, 8 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом (659, 4 тыс. руб.) задолженность увеличилась на 15%. Долгосрочные займы привлекаются для финансирования инвестиционных проектов и пополнения оборотных средств.

Другие долгосрочные обязательства отсутствуют (0 тыс. руб.), в 2024 году составляли 84 тыс. руб. Задолженность полностью погашена в отчетном периоде.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 18 750 тыс. руб. (71,1% пассивов). По сравнению с 2024 годом (24 333 тыс. руб.) задолженность снизилась на 23%, что свидетельствует о повышении эффективности управления расчетами с поставщиками и подрядчиками. Кредиторская задолженность включает обязательства перед поставщиками, бюджетом, внебюджетными фондами и персоналом.

4. Анализ структуры баланса и оценка финансового состояния

4.1. Ликвидность и платежеспособность

Организация не имеет внеоборотных активов, все имущество представлено оборотными активами. Краткосрочные обязательства составляют 18 750 тыс. руб., оборотные активы — 26 356 тыс. руб. Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы / краткосрочные обязательства) составляет 1,41, что превышает нормативное значение (не менее 1). Это свидетельствует о достаточной способности организации погасить свои краткосрочные обязательства за счет оборотных активов.

Наличие денежных средств в размере 81,7 тыс. руб. обеспечивает возможность оперативного исполнения неотложных обязательств.

4.2. Финансовая устойчивость

Организация имеет положительный собственный капитал в размере 6 849 тыс. руб., что составляет 26% валюты баланса. Коэффициент автономии (собственный капитал / валюта баланса) равен 0,26, что является приемлемым показателем для строительно-торговой организации.

Долгосрочные заемные средства составляют 756, 8 тыс. руб., что обеспечивает стабильное финансирование деятельности и снижает зависимость от краткосрочных обязательств.

4.3. Деловая активность

Оборачиваемость активов за 2025 год (выручка / средняя стоимость активов) составила около 0,93 оборота. Снижение по сравнению с 2024 годом (1,4 оборота) обусловлено сокращением выручки при сохранении значительных остатков запасов и дебиторской задолженности.

5. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами

Организация является плательщиком налога на прибыль организаций по общей системе налогообложения. Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 66,8 тыс. руб., что соответствует полученной прибыли до налогообложения (267 тыс. руб.) и эффективной ставке 25%.

Задолженность по налогам и сборам на конец 2025 года входит в состав кредиторской задолженности. Организация своевременно исполняет обязанности налогового агента и плательщика налогов.

6. Информация об отсутствии внеоборотных активов

По состоянию на 31 декабря 2025 года на балансе организации отсутствуют объекты основных средств, нематериальных активов, доходных вложений в материальные ценности, а также долгосрочные финансовые вложения. Организация осуществляет деятельность с использованием арендованных производственных и складских помещений, а также арендованного оборудования. Отсутствие собственных внеоборотных активов позволяет минимизировать амортизационные отчисления и затраты на содержание имущества.

7. Заключение

Деятельность ООО СТК «ФОРЕСТ» в 2025 году характеризовалась стабильными финансовыми результатами. Несмотря на снижение выручки по сравнению с 2024 годом, организация сохранила высокий уровень рентабельности и увеличила чистую прибыль на 12% (с 179 тыс. руб. до 200 тыс. руб.).

Структура баланса отличается отсутствием внеоборотных активов, высокой долей оборотных активов (100%), среди которых преобладают финансовые и другие оборотные активы (дебиторская задолженность) и запасы. Положительная динамика наблюдается в снижении дебиторской и кредиторской задолженности, а также в значительном увеличении остатка денежных средств.

Организация имеет положительный собственный капитал, который увеличился на 400 тыс. руб. за счет полученной чистой прибыли. Коэффициент текущей ликвидности превышает нормативное значение, что подтверждает способность своевременно исполнять обязательства перед контрагентами.

Директор _____ / _____ / Дата составления: 31 марта 2026 г.

