

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
Общества с ограниченной ответственностью «Югра Стройсервис»  
по состоянию на 31 декабря 2025 года**

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Югра Стройсервис».

ИНН: 5501216377

КПП: 550701001

ОКПО: 88634468

ОКВЭД: 81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

Юридический адрес: 644119, г. Омск, б-р Зеленый, д. 11, помещ. 4п, офис 6.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: Частная.

Единица измерения: тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность составлена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

2. Структура и динамика актива баланса

В активе баланса организации отражены внеоборотные и оборотные активы. Материальные внеоборотные активы (основные средства) у организации отсутствуют. Денежные средства на счетах и в кассе отсутствуют на протяжении всего анализируемого периода.

2.1. Внеоборотные активы

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (код 1170)

Данная строка полностью представлена долгосрочными финансовыми вложениями.

На 31 декабря 2025 года сумма составляет 4 790 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года сумма составляла 4 790 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года сумма составляла 4 790 тыс. руб.

Изменение: На протяжении трех лет сумма финансовых вложений остается неизменной, что свидетельствует о стабильности долгосрочных инвестиций организации.

## 2.2. Оборотные активы

Запасы (код 1210)

На 31 декабря 2025 года сумма составляет 783 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года сумма составляла 783 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года сумма составляла 783 тыс. руб.

Изменение: Объем запасов остается неизменным на протяжении трех лет, что может указывать на отсутствие движения по данной группе активов.

Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250)

На 31 декабря 2025 года сумма отсутствует (прочерк).

На 31 декабря 2024 года сумма отсутствовала.

На 31 декабря 2023 года сумма отсутствовала.

Изменение: Отсутствие денежных средств на протяжении всего периода является отсутствием хозяйственной деятельности организации.

Финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

Данная строка полностью представлена дебиторской задолженностью.

На 31 декабря 2025 года сумма составляет 7 943 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года сумма составляла 7 971 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года сумма составляла 7 682 тыс. руб.

Изменение:

В 2024 году по сравнению с 2023 годом дебиторская задолженность увеличилась на 289 тыс. руб. (3,8%).

В 2025 году по сравнению с 2024 годом произошло незначительное снижение на 28 тыс. руб. (0,4%).

В целом, дебиторская задолженность остается на стабильно высоком уровне и занимает наибольшую долю в структуре активов.

Валюта баланса (код 1600)

На 31 декабря 2025 года валюта баланса составляет 13 517 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года валюта баланса составляла 13 545 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года валюта баланса составляла 13 255 тыс. руб.

Изменение: За 2025 год валюта баланса снизилась на 28 тыс. руб. (0,2%), что обусловлено соответствующим снижением дебиторской задолженности. В 2024 году наблюдался рост валюты баланса на 290 тыс. руб. (2,2%) за счет увеличения дебиторской задолженности.

### 3. Структура и динамика пассива баланса

Источники формирования имущества организации представлены капиталом, долгосрочными и краткосрочными обязательствами.

#### 3.1. Капитал (код 1300)

Капитал полностью сформирован за счет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка не имеется).

На 31 декабря 2025 года сумма составляет 11 407 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года сумма составляла 11 506 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года сумма составляла 11 029 тыс. руб.

Изменение:

В 2024 году нераспределенная прибыль увеличилась на 477 тыс. руб. (4,3%), что свидетельствует о прибыльной деятельности организации в 2024 году.

В 2025 году нераспределенная прибыль уменьшилась на 99 тыс. руб. (0,9%), что может быть связано с получением убытка.

#### 3.2. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные заемные средства (код 1410)

На 31 декабря 2025 года сумма составляет 20 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года сумма составляла 20 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года сумма составляла 20 тыс. руб.

Изменение: На протяжении трех лет сумма долгосрочных заемных средств остается неизменной, что указывает на отсутствие погашения или привлечения новых долгосрочных кредитов и займов.

### 3.3. Краткосрочные обязательства

Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520)

На 31 декабря 2025 года сумма составляет 2 089 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 года сумма составляла 2 019 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 года сумма составляла 2 205 тыс. руб.

Изменение:

В 2024 году по сравнению с 2023 годом кредиторская задолженность снизилась на 186 тыс. руб. (8,4%), что является положительным фактором.

В 2025 году по сравнению с 2024 годом кредиторская задолженность увеличилась на 70 тыс. руб. (3,5%).

### 4. Анализ финансового состояния (краткие выводы)

Имущественное положение: Активы организации преимущественно оборотные (доля в валюте баланса на конец 2025 года — 64,5%). Основную долю в активах занимает дебиторская задолженность (более 58% валюты баланса), что является фактором риска, так как увеличивает зависимость от платежеспособности контрагентов и снижает ликвидность. Отсутствие денежных средств является критическим фактором.

Структура пассивов: Основным источником финансирования является собственный капитал (84,4% на конец 2025 года), что свидетельствует о высокой финансовой независимости организации. Доля кредиторской задолженности составляет 15,5%, доля долгосрочных займов незначительна (менее 1%).

Ликвидность и платежеспособность: Превышение оборотных активов (8 726 тыс. руб.) над краткосрочными обязательствами (2 089 тыс. руб.) свидетельствует о наличии собственных оборотных средств и формальной платежеспособности. Однако критически низкая доля денежных средств (фактически нулевая) и высокая доля дебиторской задолженности могут создавать серьезные трудности для оперативных расчетов с кредиторами.

Финансовая устойчивость: Организация обладает значительным собственным капиталом, что обеспечивает высокий уровень финансовой устойчивости и независимости от внешних источников финансирования. Однако снижение нераспределенной прибыли и отсутствие денежных средств в 2025 году требует дополнительного анализа причин и контроля за денежными потоками.

Директор Носков И.Ю.

«12» марта 2026 года