

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ФАСАД СТРОЙ» (ООО «ФАСАД СТРОЙ»)
ИНН 5044094414, КПП 504401001, ОГРН 1155044001452
141506, Московская обл., г.Солнечногорск, ул.Красная, стр.23, пом.46

1. Сведения об организации

Юридический адрес: 141506, Московская обл., г.Солнечногорск, ул.Красная, стр.23, пом.46
Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Франчук Сергей Кириллович
Основной вид деятельности: Производство прочих строительно-монтажных работ 43.29
Система налогообложения: ОСНО
Подлежит обязательному аудиту за 2025 год

2. Основные положения учетной политики

Отчетность подготовлена в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Существенным признается порог ошибки 5% от валюты баланса.

3. Анализ финансового состояния Активов Бухгалтерского Баланса

Валюта баланса за отчетный год выросла на 318 170 тыс.руб. и составила 1 054 940тыс.руб. (против 736 770тыс.руб. в 2024 году)

В составе основных средств транспортные средства и спецтехника, а также разборная конструкция ангара и офиса. Срок полезного использования определен исходя из ожидаемого периода эксплуатации. Амортизация начисляется линейным способом. Есть действующие договора лизинга.

Договора процентного займа долгосрочные (стр.1170) в размере 20 193тыс.руб., начисление процентов по которым отражено в Отчете о финансовых результатах за 2025г, а также в Декларациях по налогу на прибыль за 2025 год, так как подлежат налогообложению.

Запасы (стр.1210): материалы на складе на сумму 13 524тыс.руб, предназначенные для выполнения СМР тыс.руб., товары, приобретенные для собственных нужд и перепродажи на сумму 2 384тыс.руб, незавершенное производство на сумму 481 798тыс.руб. по договорам подряда, работы по которым еще не завершены.

Дебиторская задолженность (стр.1230) на сумму 482 130тыс.руб.в том числе: задолженность покупателей и заказчиков за оказанные работы, услуги, а также суммы гарантийного удержания по некоторым договорам подряда по СМР) в размере 117 392тыс.руб увеличилась по сравнению с данными за 2024 год (44 740тыс.руб), расчеты по краткосрочной дебиторской задолженности с поставщиками и подрядчиками по выплаченным авансам составили 357 751тыс.руб, увеличились по сравнению с данными за 2024год 54 777тыс.руб.

Финансовые вложения (стр.1240) на 31.12.2025года остаток на депозите в банке составил 13 830тыс.руб.

4. Анализ финансового состояния пассивов Бухгалтерского Баланса

Капитал и резервы (стр.1300) по состоянию на 31.12.2025 года увеличился незначительно за счет чистой прибыли за 2025 год на 2 785тыс.руб., и составил 71 322тыс.руб.

Кредиторская задолженность (стр.1520) выросла до 983 568 тыс.руб., в нее входят авансы полученные от покупателей и заказчиков, краткосрочные обязательства перед поставщиками, а также налоговые обязательства.

5. Финансовые результаты

2025 год характеризуется ростом деловой активности:

Выручка (стр.2110): составила 584 865тыс.руб., значительный рост по сравнению с 2024годом 217 472тыс.руб.

Себестоимость (стр.2120) в размере 527 094тыс.руб. и Управленческие расходы (стр.2220) в размере 41 158тыс.руб. увеличились по сравнению с 2024годом 207 883тыс.руб., что связано прямо пропорционально с увеличением объема работ, а также со значительным удорожанием строительных материалов необходимых для выполнения работ.

Проценты к получению (стр.2320) составили 6 777тыс.руб. (увеличились по сравнению с данными за 2024год 3 640тыс.руб.), это проценты полученные по депозиту и договорам займа.

Прочие доходы (стр.2340) составили 406тыс.руб., уменьшились по сравнению с данными за 2024год 1 792тыс.руб., это доходы от продажи основных средств (в Декларации по налогу на прибыль отражены в составе выручки за 2025 год в размере 275тыс.руб.) и прочие внереализационные доходы.

Прочие расходы (стр.2350) составили 15 166тыс.руб., значительно увеличились по сравнению с данными за 2024год 4 926тыс.руб. за счет большого количества расходов, которые не учитываются при налогообложении по налогу на прибыль.

Чистая прибыль (стр.2400) составила 2 785тыс.руб., что ниже показателя за 2024год 4 789тыс.руб. за счет Прочих расходов (стр.2350).

Генеральный директор

С.К.Франчук

