

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО «УНР ИНЖИНИРИНГ» за 2025 год

1. Общие сведения об экономическом субъекте

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УНР ИНЖИНИРИНГ»

Сокращённое наименование: ООО «УНР ИНЖИНИРИНГ»

ИНН: 7804673143

КПП: 780401001

ОГРН: 1197847183910 (приведён по данным ЕГРЮЛ)

ОКПО: 45073893

ОКВЭД: 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий

Организация применяет общую систему налогообложения.

Юридический адрес: 195197, г. Санкт-Петербург, Полустровский пр-кт, д. 59, литер Ф, помещ. 1-Н, офис 210.

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 4 человека.

Аудиторская проверка: обязательный аудит не проводился (организация не подпадает под критерии ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ).

2. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта

Учётная политика ООО «УНР ИНЖИНИРИНГ» сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положениями по бухгалтерскому учёту (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ), действующими в 2025 году. Изменения не вносились.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Снижение остаточной стоимости на 1 041 тыс. руб. (37,4%) обусловлено начислением амортизации и выбытием объектов. Приобретение новых основных средств в 2025 году не производилось в связи с отсутствием потребности; все используемые активы достаточны для текущего объёма работ.

Запасы (строка 1210)

Резкий рост запасов связан с незавершёнными работами. Закупка материалов для объектов привела к увеличению остатков материалов на складе. Это является нормальным процессом для строительной деятельности и не свидетельствует о затоваривании.

Дебиторская задолженность (, строки 1230/1240)

Снижение дебиторской задолженности на 29 668 тыс. руб. произошло за счёт поступления оплат от заказчиков по объектам. Вся задолженность является текущей, просроченной нет. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств на 31.12.2025 – 17 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 258 тыс. руб.). Снижение объясняется направлением свободных средств на оплату поставщикам и пополнение запасов материалов. Объём денежных средств достаточен для покрытия текущих операционных расходов.

Капитал и резервы (строка 1300)

Увеличение капитала на 2 398 тыс. руб. соответствует чистой прибыли, полученной по итогам 2025 года.

Краткосрочные обязательства

Снижение кредиторской задолженности на 31 030 тыс. руб. (50,9%) связано с погашением обязательств перед поставщиками и подрядчиками. Просроченной кредиторской задолженности нет.

4. Расшифровка показателей отчёта о финансовых результатах

Пояснение динамики:

В 2025 году новые объекты только начаты, поэтому выручка формировалась в основном за счёт выполнения небольших объёмов работ на начальных этапах. Себестоимость пропорционально снизилась.

Рост прочих доходов связан с реализацией излишних строительных материалов, не использованных в производстве. Прочие расходы снизились значительно, так как в 2024 году были списаны дебиторская задолженность.

Налог на прибыль за 2025 год составил 1 127 тыс. руб., что соответствует 20% от налогооблагаемой базы. Снижение чистой прибыли по сравнению с 2024 годом обусловлено уменьшением объёмов выручки, характерным для начала новых строительных объектов.

5. Информация о событиях после отчётной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку финансового состояния, не произошло.

Генеральный директор

Д.А.Бычков