

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «СКВС»**

за 2025 год

составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая)
отчетность»

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование организации : Общество с ограниченной ответственностью «СКВС»

Сокращенное наименование : ООО «СКВС»

Юридический адрес: 344006, Ростовская область, Г.О. город Ростов-на-Дону, пр-т Соколова , д.31/118 ком.9А

ИНН :6163088490 КПП: 616301001 ОГРН: 1076163010220

Основной вид деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Дата регистрации:15.11.2007г.

Среднесписочная численность работников за 2025г. 8 человек

Уставной капитал 2 533 000 руб.

Управление: единолично генеральным директором

ООО «СКВС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ Система налогообложения –УСН с объектом «доходы минус расходы»

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании данных бухгалтерского учета за 2025год.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика на 2025год утверждена приказом от 28.12.2024г в соответствие с рекомендациями для субъектов МСП

-дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применение счета:60.62.76

- финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки»

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом . Принят критерий существенности , равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным способом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Без создания резерва под обесценивание.

3. Основные средства в организации (в тыс.руб)

1. Автомобиль KIA SORENTO –первоначальная стоимость 3800руб.

2. Автомобиль Тайота Ланкрюзер –первоначальная стоимость 3400руб,

3. Нежилое помещение – первоначальная стоимость 4200руб
4. Ноутбук - первоначальная стоимость 69руб
5. Ноутбук - первоначальная стоимость 68руб
6. Склад жидкого газа - первоначальная стоимость 21руб
7. Грузовой автомобиль - первоначальная стоимость 15руб
За период (2025г) балансовая стоимость ОС 5163руб

4. Оборотные активы

Денежные средства в организации на 31.12.2025г. расчетный счет -9992656 руб.42 коп.

Дебиторская задолженность – 153632491,98руб.

Материалы учитываемые на счете 10 – отсутствуют

5. Капитал и резервы

Собственный капитал организации включает:

Уставной капитал 2533000 руб

Нераспределенную прибыль 20762549,39 руб

6. Обязательства организации

Кредиты и займы -4049200 руб.

Кредиторская задолженность -141443732,49 руб.

7. Финансовые результаты деятельности

По результатам хозяйственной деятельности за 2025год. Выручка компании составила 38751150,24 руб.

Расходы по обычным видам деятельности 79102496,06 руб, которые включают в себя расходы на закупку строительных материалов, субподрядные работы, заработная плата сотрудников.

Проценты к уплате (заемные средства) -33330,75 руб.

Прочие доходы : 523041,15 (доходы от размещения средств на депозитных счетах)

Налог УСН 15% 901853,21руб.

Убыток 43903121,07 руб.

8. Заключение

За 2025г. Получен убыток из- за увеличения расходов. По условиям заключенных договоров работы пролонгируются на 2026г и оплата за выполненные работы осуществляется в срок от 90 до 365 дней. Работы выполняются, затраты на выполнения работ понесены. Значительная часть средств по Договорам 2025г. будет получена в 2026году

Генеральный директор



А.Ю.Сидоров