

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО «Городская и туристическая инфраструктура»

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Городская и туристическая инфраструктура» зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

- ИНН: 7710929008
- ОКПО: 16868321
- Юридический адрес: г. Москва
- Организационно-правовая форма: ООО
- Форма собственности: частная

Основным видом деятельности является реализация проектов в сфере строительства ВЗ и С (временных зданий и сооружений)

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ)

Применяемые методы:

- метод начисления
- оценка активов — по фактической стоимости
- амортизация основных средств — линейным методом

Существенных изменений учетной политики в 2025 году не было.

3. Анализ бухгалтерского баланса

3.1. Активы

Общая валюта баланса на 31.12.2025 составила **4 807 208 тыс. руб.**, что существенно выше показателей предыдущего года (1 718 тыс. руб.).

Внеоборотные активы

Составили **576 772 тыс. руб.**, в том числе:

- основные средства — 50 588 тыс. руб.
- финансовые вложения — 526 185 тыс. руб. (в основном предоставленные займы)

Рост внеоборотных активов связан с активным инвестированием и выдачей займов.

Оборотные активы

Составили **4 230 436 тыс. руб.**, в том числе:

- запасы — 3 260 861 тыс. руб.
- дебиторская задолженность — 969 280 тыс. руб.
- денежные средства — 281 тыс. руб.

Основную долю занимают запасы и дебиторская задолженность, что свидетельствует о высокой загрузке проектов и значительном объеме расчетов.

3.2. Пассивы

Собственный капитал

Составил **6 027 тыс. руб.**, включая:

- уставный капитал — 10 тыс. руб.
- нераспределенная прибыль — 6 017 тыс. руб.

Доля собственного капитала крайне низкая.

Обязательства

Общий объем обязательств — **4 801 181 тыс. руб.**, в том числе:

Долгосрочные:

- займы — 198 тыс. руб.

Краткосрочные:

- заемные средства — 90 003 тыс. руб.
- кредиторская задолженность — 4 709 950 тыс. руб.

Высокий уровень кредиторской задолженности обусловлен расчетами с заказчиками и поставщиками.

4. Финансовые результаты

По итогам 2025 года:

- выручка — **577 042 тыс. руб.**
- себестоимость — 470 831 тыс. руб.
- валовая прибыль — 106 211 тыс. руб.
- прибыль от продаж — 14 597 тыс. руб.
- чистая прибыль — **6 010 тыс. руб.**

Финансовый результат положительный, что свидетельствует о начале прибыльной деятельности.

5. Анализ финансового состояния

- организация характеризуется **высокой зависимостью от заемных средств**
- наблюдается **значительный рост активов**
- ликвидность находится на **низком уровне** из-за малой доли денежных средств
- высокая дебиторская и кредиторская задолженность

В целом финансовое состояние можно оценить как **на стадии активного развития с повышенными рисками ликвидности.**

6. Существенные факторы и риски

- высокая концентрация расчетов с контрагентами
 - значительная доля заемных средств
 - низкий уровень собственного капитала
 - зависимость от реализации текущих проектов
-

7. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, оказывающих влияние на отчетность, не выявлено.

8. Заключение

В 2025 году организация значительно увеличила масштабы деятельности, что привело к росту активов и обязательств. При этом получена чистая прибыль.

Основные задачи на следующий период:

- повышение ликвидности
- снижение кредиторской задолженности
- укрепление собственного капитала