

Пояснительная записка ООО «Амтд-Трейд»

к бухгалтерскому балансу за 2025 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «АМТД-ТРЕЙД» ИНН 9102156290, КПП 910201001, ОГРН 1159102019977, находится по адресу г. Симферополь ул. Узловая 20а и осуществляет деятельность по сдаче в аренду нежилых помещений (офисов). В 2025 году изменений в видах деятельности не произошло (ОКЭД 68,20).

2. Основные показатели бухгалтерской отчётности и их анализ

- Выручка: За 2025 год составила 1433997,00 руб., что на 22,99% меньше, чем в 2024 году 1763700,00(руб.).
- Расходы по обычным видам деятельности: Составили 2004920,67 руб., что на 16,73% выше уровня 2024 года (1669407,62 руб.).
- Финансовый результат: По итогам 2025 года получен убыток в размере 589292,00 руб. (в 2024 году — прибыль 64934,29 руб.).

3. Причины изменения финансовых результатов

Основными факторами, повлиявшими на увеличение расходов и получение убытка в отчётном году, являются:

- снижение уровня арендной платы, неполная занятость площадей из-за общей экономической ситуации, проведения ремонта, а так же временного освобождения части помещений.
- проведение текущего ремонта здания, включающего частичного проведения замены старой проводки, побелку кабинетов и фасада здания, ремонт систем вентиляции и частичный ремонт крыши. Затраты на ремонт в полном объёме отражены в расходах 2025 года.

4. Пояснений к статьям баланса (Актив)

- Внеоборотные активы (Раздел I): Изменение связано с начислением амортизации по основным средствам.
- По основным средствам начисляется налог на имущество с балансовой стоимости и перечисляется в бюджет декларация на имущество за 2025г сдана 05.02.2026 года
- Дебиторская задолженность составила 473612,16руб.

5. Пояснения к статьям баланса (Пассив)

- Капитал и резервы (Раздел III): Полученный убыток привёл к уменьшению величины нераспределённой прибыли (непокрытого убытка) 916315,48руб.
- Краткосрочные обязательства (Раздел V): кредиторская задолженность предприятия составила 87372,91 руб.

6. Информация о налоговой нагрузке и изменении налогового режима

В 2025 году общество применяло общую систему налогообложения (ОСНО). В целях оптимизации финансовой деятельности и налоговой нагрузки с 01 января 2026 года общество переходит на упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы». Соответствующее уведомление в налоговый орган направлено в установленный срок.

7. Заключение

Несмотря на полученный убыток в отчётном периоде, вызванный единовременными значительными затратами на поддержание и модернизацию арендного имущества, проведённые мероприятия направлены на поддержание конкурентоспособности объекта и получение стабильных доходов в будущем. Переход на УСН с 2026 года позволит снизить административную нагрузку и оптимизировать налоговые платежи.

Генеральный директор ООО «АМТД-Трейд» Дунаев И.В.

