

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «Технический Центр Метро» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Реквизиты организации:

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Технический Центр Метро»
- ИНН: 7814701914
- ОКПО: 19261105
- Организационно-правовая форма: ООО
- Форма собственности: частная
- Адрес: 197375, г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Новикова, д. 41, к. 1, лит. А
- Дата государственной регистрации: 22 августа 2017 года.
- Уставный капитал: 10 000 рублей.
- Учредитель: Абиссов Д. А. (100% доли).
-

2. Сведения о руководстве

Должностные лица:

- Генеральный директор — Мосян Давид Унанович (приказ №2 от 01.02.2024).
- Главный бухгалтер — Морозова Мария Олеговна (приказ №10 от 20.05.2024).
- Общая численность-5 человек.

3. Виды деятельности

Основные направления деятельности:

- Код ОКВЭД 45.31.
- Код ОКВЭД 45.20.

4. Основные показатели деятельности

Финансовые результаты:

- Выручка за 2025 год —
4 124 тыс. руб. (снижение на 26,4% по сравнению с 2024 годом)
- Чистая прибыль — 419 тыс. руб. (снижение на 72,3% по сравнению с 2024 годом)
- Себестоимость продаж — 1 662 тыс. руб.
- Прочие доходы — 8 тыс. руб.
- Прочие расходы — 439 тыс. руб.
- Налог на прибыль — 178 тыс. руб.

5. Анализ структуры активов

Состав активов:

- Материальные внеоборотные активы (основные средства)— отсутствуют.
- Финансовые вложения — 57 тыс. руб.
- Запасы — 9 792 тыс. руб. (рост на 7,6% по сравнению с 2024 годом)
- Дебиторская задолженность —
2 881 тыс. руб. (рост на 11,6% по сравнению с 2024 годом)
- Денежные средства — отсутствуют

6. Анализ структуры пассивов

Состав пассивов:

- Капитал и резервы — 8 053 тыс. руб.
- Долгосрочные заемные средства — 1 832 тыс. руб.
- Краткосрочные заемные средства — 998 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность — 1 931 тыс. руб.

7. Анализ финансового состояния

Ключевые факторы влияния:

- Снижение выручки из-за роста цен на запасные части
- Увеличение долговой нагрузки
- Снижение денежных средств на счетах
- Рост дебиторской задолженности

8. Учетная политика

Основные положения:

- Организация применяет упрощенную систему бухгалтерского учета
- Учет ведется в соответствии с действующими нормативными актами РФ
- Применяются федеральные стандарты бухгалтерского учета
- Не применяется ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02 как для малого предприятия

9. Мероприятия по улучшению финансового состояния

Планируемые действия:

- Оптимизация затрат на закупку запасных частей
- Работа над сокращением дебиторской задолженности
- Поиск дополнительных источников финансирования
- Увеличение объема продаж
- Реструктуризация кредиторской задолженности

10. Заключение

Отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности. Организация планирует продолжение работы в текущем формате.

Дата составления: 20 февраля 2026 года

