ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год по ООО «Гелиос-Крым»

ИНН: 9109026902
ОКПО: 55617360
Адрес: 297546, Республика Крым, Симферопольский р-н, с.п. Николаевское, пгт Николаевка, ул. Морская, д. 14, пом. 21

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Гелиос-Крым» осуществляет коммерческую деятельность в соответствии с Уставом.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими ФСБУ РФ.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

Обязательному аудиту организация не подлежит.

2. Анализ бухгалтерского баланса

2.1. Активы

По состоянию на 31.12.2025 валюта баланса составила 2 685 тыс. руб.
(на 31.12.2024 — 3 067 тыс. руб.)

Внеоборотные активы

Материальные внеоборотные активы — 1 074 тыс. руб.

По сравнению с 2024 годом наблюдается снижение (1 159 тыс. руб.), что связано с начислением амортизации.

Нематериальные активы отсутствуют.

Оборотные активы

Запасы — 682 тыс. руб.

Денежные средства — 566 тыс. руб.

Дебиторская задолженность — 363 тыс. руб.

В 2025 году произошло:

снижение запасов по сравнению с 2024 годом;
рост остатка денежных средств;
уменьшение дебиторской задолженности.

2.2. Пассивы

Капитал

Собственный капитал по состоянию на 31.12.2025 имеет отрицательное значение:
(1 426) тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) — (1 926) тыс. руб.
Отрицательная величина капитала обусловлена убытками прошлых лет и убытком отчетного периода.
Обязательства
Долгосрочные заемные средства — 3 585 тыс. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность — 526 тыс. руб.
В 2025 году кредиторская задолженность увеличилась по сравнению с 2024 годом.

3. Финансовые результаты деятельности

Основные показатели за 2025 год:

Выручка — 4 652 тыс. руб.
Себестоимость продаж — 5 220 тыс. руб.
Прочие расходы — 28 тыс. руб.
Налог при УСН — 99 тыс. руб.
Чистый убыток — 695 тыс. руб.

В 2024 году организация получила чистую прибыль 1 182 тыс. руб.
Причины убытка 2025 года: рост себестоимости и увеличение текущих расходов.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность носит краткосрочный характер, просроченной задолженности не выявлено.

Кредиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности нет.

5. Заемные средства

Долгосрочные заемные средства составляют 3 585 тыс. руб.

6. Оценка финансового состояния

По итогам 2025 года организация получила убыток, что привело к отрицательной величине собственного капитала.

Несмотря на это, деятельность продолжается, обязательства исполняются своевременно, признаков банкротства не выявлено. Руководителем принимаются меры по оптимизации затрат и увеличению выручки.

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность за 2025 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «Гелиос-Крым» по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты деятельности за 2025 год.