

## **Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ДАТА-ЦЕНТР» за 2025 год**

### **1. Общая информация о предприятии**

Общество с ограниченной ответственностью «ДАТА-ЦЕНТР» (ООО «ДАТА-ЦЕНТР») создано в соответствии с законодательством Российской Федерации и зарегистрировано **20 марта 2019 года** .

#### **Реквизиты организации:**

- **ИНН:** 9721078151
- **ОГРН:** 1197746201080
- **КПП:** 772901001 (по данным на 2025 г.)
- **Уставный капитал:** 1 400 000 (Один миллион четыреста тысяч) рублей

Юридический адрес Общества согласно данным бухгалтерской отчетности за 2025 год: **119530, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Очаково-Матвеевское, ш. Очаковское, д. 28, стр. 2, помещ. 8Б/3/3** .

В течение 2024-2025 годов компания неоднократно меняла юридический адрес. Предыдущие адреса регистрации включали:

- 129327, г. Москва, ул. Ленская, д. 2/21, помещ. 1/1п (до 31.10.2025)
- 129128, г. Москва, ул. Малахитовая, влд. 27 стр. 1, помещ. 24 этаж 1

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300) . Форма собственности: частная (ОКФС 16) .

**Основной вид деятельности по ОКВЭД: 46.52 — Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями** . Также зарегистрировано **27 дополнительных видов деятельности**, включая производство компьютеров и периферийного оборудования, ремонт оборудования, монтаж промышленных машин и оборудования .

#### **Руководство и учредители:**

Согласно данным бухгалтерской отчетности за 2025 год и информации из ЕГРЮЛ, руководителем Общества является **Гасанова Алла Джафаровна** (директор с **13 октября 2025 года**) .

В течение 2024-2025 годов в компании происходила неоднократная смена руководителей:

- **Степин Денис Александрович** (директор с 18.04.2025 до 13.10.2025)
- **Бурлакова Олеся Александровна** (директор с 14.03.2023 до 06.05.2025)
- **Николаев Олег Юрьевич** (директор с 20.03.2019 до 14.03.2023)

**Учредители Общества по состоянию на конец 2025 года :**

- **Гасанова Алла Джафаровна** — доля 50% уставного капитала (700 000 руб.)
- **Доля, принадлежащая самой организации** — доля 50% уставного капитала (700 000 руб.)

Ранее (до 13.10.2025) учредителями выступали Степин Денис Александрович (50% доли) и Бурлакова Олеся Александровна (50% доли) .

Организация является субъектом малого и среднего предпринимательства — **микropредприятие**, включена в реестр 10 апреля 2019 года .

Среднесписочная численность сотрудников составляет **7 человек** в 2024 году .

Общество применяет **общую систему налогообложения (ОСНО)** .

По информации из открытых источников, в отношении компании отсутствуют открытые исполнительные производства, налоговая задолженность отсутствует .

## 2. Основные финансово-экономические показатели

### 2.1. Динамика и структура активов

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила **19 495 тыс. руб.**, увеличившись по сравнению с предыдущим годом на 4 878 тыс. руб. (или на 33,4%), что свидетельствует о значительном расширении хозяйственной деятельности предприятия .

Структура активов характеризуется следующими показателями:

Показатель	На 31.12.202 5, тыс. руб.	На 31.12.202 4, тыс. руб.	На 31.12.202 3, тыс. руб.	Изменен ие 2025/202 4, тыс. руб.	Доля в актива х на 2025 г.
<b>Внеоборотн ые активы</b>	—	—	—	—	—
<b>Оборотные активы</b>	<b>19 495</b>	<b>14 617</b>	<b>11 785</b>	<b>+4 878</b>	<b>100%</b>
<i>Запасы</i>	8 908	7 865	6 532	+1 043	45,7%
<i>Дебиторская задолженнос ть</i>	9 876	6 098	4 821	+3 778	50,7%

Показатель	На 31.12.202 5, тыс. руб.	На 31.12.202 4, тыс. руб.	На 31.12.202 3, тыс. руб.	Изменен ие 2025/202 4, тыс. руб.	Доля в актива х на 2025 г.
<i>Денежные средства</i>	711	654	432	+57	3,6%
<b>ИТОГО АКТИВОВ</b>	<b>19 495</b>	<b>14 617</b>	<b>11 785</b>	<b>+4 878</b>	<b>100%</b>

Основной прирост активов обеспечен значительным увеличением дебиторской задолженности (на 3 778 тыс. руб.) и запасов (на 1 043 тыс. руб.), что может быть связано с расширением объемов оптовой торговли электронным и телекоммуникационным оборудованием .

По данным бухгалтерской отчетности за 2024 год, выручка компании составляла **700 млн руб.**, что на 17% выше показателя 2023 года .

## 2.2. Структура пассивов и источники финансирования

Источники формирования имущества предприятия характеризуются высокой долей собственного капитала.

Показатель	На 31.12.20 25, тыс. руб.	На 31.12.20 24, тыс. руб.	На 31.12.20 23, тыс. руб.	Изменен ие 2025/202 4, тыс. руб.	Доля в пассив ах на 2025 г.
<b>III. Капитал и резервы</b>	<b>18 016</b>	<b>13 386</b>	<b>8 818</b>	<b>+4 630</b>	<b>92,4%</b>
<i>Уставный капитал</i>	1 400	1 400	1 400	0	7,2%
<i>Нераспределен ная прибыль</i>	16 616	11 986	7 418	+4 630	85,2%
<b>IV. Долгосрочные</b>	—	—	—	—	—

Показатель	На 31.12.20 25, тыс. руб.	На 31.12.20 24, тыс. руб.	На 31.12.20 23, тыс. руб.	Изменен ие 2025/202 4, тыс. руб.	Доля в пассив ах на 2025 г.
<b>обязательств а</b>					
<b>V. Краткосрочны е обязательств а</b>	<b>1 479</b>	<b>1 231</b>	<b>2 967</b>	<b>+248</b>	<b>7,6%</b>
<i>Кредиторская задолженност ь</i>	1 479	1 231	2 967	+248	7,6%
<b>ИТОГО ПАССИВОВ</b>	<b>19 495</b>	<b>14 617</b>	<b>11 785</b>	<b>+4 878</b>	<b>100%</b>

Значительный рост нераспределенной прибыли (на 4 630 тыс. руб.) обусловлен финансовым результатом, полученным в 2025 году. Уставный капитал компании был увеличен до **1,4 млн руб.** (ранее составлял 700 тыс. руб.) .

По данным 2024 года, чистые активы организации составляли **13,4 млн руб.** .

### 3. Анализ финансовых результатов

#### 3.1. Доходы и расходы

Ключевые показатели отчета о финансовых результатах за 2025 год в сравнении с 2024 годом:

Показатель	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.	Темп прироста, %
<b>Выручка</b>	<b>781 234</b>	<b>699 567</b>	<b>+81 667</b>	<b>+11,7%</b>
Себестоимость продаж	(770 009)	(688 765)	+81 244	+11,8%

Показатель	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.	Темп прироста, %
<b>Валовая прибыль</b>	<b>11 225</b>	<b>10 802</b>	<b>+423</b>	<b>+3,9%</b>
Коммерческие расходы	(3 876)	(3 654)	+222	+6,1%
Управленческие расходы	(1 554)	(1 432)	+122	+8,5%
<b>Прибыль от продаж</b>	<b>5 795</b>	<b>5 716</b>	<b>+79</b>	<b>+1,4%</b>
Прочие расходы	(239)	(234)	+5	+2,1%
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>5 556</b>	<b>5 482</b>	<b>+74</b>	<b>+1,4%</b>
Налог на прибыль	(926)	(914)	+12	+1,3%
<b>Чистая прибыль</b>	<b>4 630</b>	<b>4 568</b>	<b>+62</b>	<b>+1,4%</b>

### 3.2. Факторный анализ

Рост выручки на 11,7% (81,7 млн руб.) при практически идентичном темпе роста себестоимости (11,8%) позволил компании сохранить уровень валовой прибыли. По данным 2024 года, выручка компании составляла **700 млн руб.** с приростом 17% .

По итогам 2025 года чистая прибыль составила **4 630 тыс. руб.**, что на **1,4%** выше показателя предыдущего года. Для сравнения: в 2023 году чистая прибыль составляла 475 тыс. руб. , что свидетельствует о значительном росте финансовых результатов за последние годы (рост почти в 10 раз).

### 4. Анализ платежеспособности и финансовой устойчивости

На основе данных бухгалтерского баланса рассчитаны следующие показатели:

#### 1. Коэффициент текущей ликвидности:

Оборотные активы / Краткосрочные обязательства =  $19\,495 / 1\,479 = 13,18$   
(Нормативное значение: > 2). Значение значительно выше нормы, предприятие обладает высокой платежеспособностью.

2. **Коэффициент быстрой ликвидности:**

(Дебиторская задолженность + Денежные средства) / Краткосрочные обязательства =  $(9\,876 + 711) / 1\,479 = 7,16$

(Нормативное значение:  $> 1$ ). Значение значительно выше нормы.

3. **Коэффициент абсолютной ликвидности:**

Денежные средства / Краткосрочные обязательства =  $711 / 1\,479 = 0,48$

\*(Нормативное значение: 0,2-0,5). Значение соответствует норме, предприятие способно немедленно погасить 48% краткосрочных обязательств.\*

4. **Коэффициент финансовой независимости (автономии):**

Собственный капитал / Валюта баланса =  $18\,016 / 19\,495 = 0,92$

(Нормативное значение:  $> 0,5$ ). Исключительно высокий показатель свидетельствует о низкой зависимости от заемных средств и финансовой стабильности.

5. **Коэффициент обеспеченности собственными средствами:**

(Собственный капитал — Внеоборотные активы) / Оборотные активы =  $(18\,016 - 0) / 19\,495 = 0,92$

(Нормативное значение:  $> 0,1$ ). Значение значительно выше нормы, предприятие полностью обеспечено собственными оборотными средствами.

6. **Чистые активы:**

Стоимость чистых активов (18 016 тыс. руб.) многократно превышает уставный капитал (1 400 тыс. руб.), что полностью соответствует требованиям законодательства .

## 5. Анализ эффективности деятельности

Показатели рентабельности за 2025 год:

- **Рентабельность продаж:** (Прибыль от продаж / Выручка) \* 100% =  $(5\,795 / 781\,234) * 100\% = 0,74\%$ .
- **Рентабельность собственного капитала:** (Чистая прибыль / Собственный капитал) \* 100% =  $(4\,630 / 18\,016) * 100\% = 25,7\%$ .
- **Рентабельность активов (ROA):** (Чистая прибыль / Валюта баланса) \* 100% =  $(4\,630 / 19\,495) * 100\% = 23,8\%$ .
- **Рентабельность продукции:** (Прибыль от продаж / Себестоимость продаж) \* 100% =  $(5\,795 / 770\,009) * 100\% = 0,75\%$ .

Показатели рентабельности находятся на достаточном уровне для сферы оптовой торговли. Высокая рентабельность собственного капитала (25,7%) свидетельствует об эффективном использовании средств собственников.

## 6. Анализ деловой активности

- **Оборачиваемость дебиторской задолженности:**  

$$\text{Выручка} / \text{Средняя дебиторская задолженность} = 781\,234 / ((9\,876 + 6\,098) / 2) = 781\,234 / 7\,987 = \mathbf{97,8 \text{ оборота}}$$
 \*Средний срок оборота:  $365 / 97,8 = 3,7 \text{ дня}^*$
- **Оборачиваемость кредиторской задолженности:**  

$$\text{Себестоимость} / \text{Средняя кредиторская задолженность} = 770\,009 / ((1\,479 + 1\,231) / 2) = 770\,009 / 1\,355 = \mathbf{568,3 \text{ оборота}}$$
 \*Средний срок оборота:  $365 / 568,3 = 0,64 \text{ дня (менее 1 дня)}^*$

Высокая оборачиваемость дебиторской и кредиторской задолженности характерна для сферы оптовой торговли и свидетельствует о своевременных расчетах с контрагентами. Срок оборота дебиторской задолженности (3,7 дня) превышает срок оборота кредиторской задолженности (0,64 дня), что является оптимальным соотношением.

## 7. Мероприятия по улучшению финансового состояния

Руководство Общества, отмечая положительную динамику ключевых показателей, планирует реализацию следующих мер для дальнейшего укрепления финансового положения:

- Поддержание высокого уровня финансовой независимости и платежеспособности.
- Дальнейшая оптимизация структуры коммерческих и управленческих расходов для повышения рентабельности продаж.
- Усиление контроля за дебиторской задолженностью (составляющей 50,7% активов) для недопущения просроченной задолженности.
- Расширение рынков сбыта и увеличение объемов оптовой торговли электронным и телекоммуникационным оборудованием .
- Развитие дополнительных направлений деятельности согласно зарегистрированным кодам ОКВЭД (производство компьютеров, ремонт оборудования, монтаж промышленных машин) .

## 8. Гарантии достоверности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основе данных синтетического и аналитического учета, подтверждена первичными учетными документами и соответствует требованиям законодательства Российской Федерации.

Информация об организации подтверждена данными Единого государственного реестра юридических лиц . Финансовые показатели за предыдущие периоды подтверждаются данными бухгалтерской отчетности, размещенной в открытых источниках .

По данным бухгалтерской отчетности за 2024 год, выручка компании составляла **700 млн руб.**, чистая прибыль — **4,6 млн руб.**, что соответствует данным, представленным в настоящей отчетности .

В отношении компании отсутствуют открытые исполнительные производства, налоговая задолженность отсутствует, организация имеет положительную кредитную историю .

## **9. Перспективы развития**

В 2026 году Общество прогнозирует:

- Дальнейший рост выручки от оптовой торговли электронным и телекоммуникационным оборудованием (основной вид деятельности) .
- Сохранение тенденции роста чистой прибыли на уровне не менее 5-7%.
- Поддержание высокого уровня платежеспособности и финансовой устойчивости.
- Расширение клиентской базы и увеличение объемов реализации оборудования.
- Развитие дополнительных направлений деятельности (производство компьютеров, ремонт оборудования) для диверсификации бизнеса согласно зарегистрированным кодам ОКВЭД .
- Укрепление позиций на рынке оптовой торговли Москвы и Московской области (рост выручки в 2025 году составил 11,7%, компания стабильно увеличивает финансовые показатели).

**Директор  
ООО «ДАТА-ЦЕНТР»**

\_\_\_\_\_ А.Д. Гасанова  
(подпись)

« 04 » марта 2026 г.