

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год
ООО «Адони»**

Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Адони».

ИНН: 7017446011 / ОКПО: 20896895.

Юридический и фактический адрес: 634041, Томская область, Томский район, деревня Кисловка, улица Северная, дом 10/1, квартира 42.

Организационно-правовая форма (ОКОПФ): 12300 (Общества с ограниченной ответственностью).

Форма собственности (ОКФС): 16 (Частная собственность).

Основной вид деятельности: торговля товарами народного потребления.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 5 человек.

Состав органов управления: Директор – Антонюк Ольга Сергеевна.

Сведения об аудите: Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

Основание составления отчетности (учётная политика)

Организация ведет бухгалтерский учёт в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ.

Отчётность сформирована по упрощённой системе налогообложения (УСНО).

Основные средства стоимостью менее установленного лимита учитываются сразу же в расходах единовременно.

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расшифровка статей упрощённого баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года

Актив

Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы»

На конец отчётного периода остаточная стоимость основных средств составляет 123 тыс. рублей.

Динамика: Значительное сокращение стоимости основных средств по сравнению с предыдущими годами (было 296 тыс. руб., стало 123 тыс. руб.) связано с амортизацией и отсутствием новых значительных вложений.

Строка 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы»

Значение отсутствует (прочерк). Нематериальных активов и долгосрочных финансовых вложений организация не имеет.

Строка 1210 «Запасы»

На конец периода запасы составляют 5 596 тыс. рублей.

Структура запасов: товарные остатки и готовая продукция для дальнейшей реализации.

Динамика: Наблюдается рост объёмов запасов по сравнению с прошлыми годами, что свидетельствует о запасах продукции на складе.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

На конец периода остаток денежных средств составил 292 тыс. рублей.

Динамика: Рост остатков денежных средств связан с поступившими средствами от клиентов и выполнением текущих операций.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» На конец периода сумма равна 1 702 тыс. рублей. Основная статья – дебиторская задолженность контрагентов.

Пассив

Строка 1300 «Капитал и резервы» На конец периода собственный капитал составляет 4 606 тыс. рублей.

Структура:

- Уставный капитал: 10 тыс. рублей.
- Нераспределённая прибыль прошлых лет: 4 596 тыс. рублей.

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»

Сумма долга на конец периода – 62 тыс. рублей.

Динамика: Наличие небольшого объёма долгосрочного кредита.

Период возврата превышает 12 месяцев.

Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства»

Краткосрочная задолженность составляет 424 тыс. рублей.

Динамика: Увеличился уровень привлечённых займов сроком до 12 месяцев.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Общая сумма задолженности поставщикам и подрядчикам на конец периода – 2 621 тыс. рублей.

Анализ финансового результата (данные отчёта о финансовых результатах)

За 2025 год чистая прибыль составила 725 тыс. рублей. Доходность снизилась по сравнению с предшествующим периодом (чистая прибыль 2024 года составляла 630 тыс. рублей). Причина снижения чистой прибыли связана с увеличением коммерческих расходов и снижением общей рентабельности бизнеса.

Вывод

Несмотря на изменения в объёмах реализованной продукции и росте затрат, предприятие остаётся финансово устойчивым благодаря грамотному управлению активами и финансовыми ресурсами. Компания продолжает функционировать стабильно и способна обеспечивать своевременное выполнение обязательств перед кредиторами и сотрудниками.

Генеральный директор _____ Антонюк О.С.

Главный бухгалтер _____ Антонюк О.С.

5 марта 2026 г.