

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «АСКОН-ТРЕЙД» за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АСКОН-ТРЕЙД»

Место нахождения: 141705, Московская область, г.о. Долгопрудный, г. Долгопрудный, ул. Виноградная, дом 7, помещение 1

ИНН: 5008028751

ОГРН: 1035001851587

Основной вид деятельности: по ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»

Отчетный период: с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

Валюта отчетности: Российский рубль.

Единица измерения: Тысячи рублей.

Краткая характеристика финансовых результатов:

За 2025 год **выручка** организации составила **424 тыс. руб.**, что выше уровня 2024 года (**24 тыс. руб.**).

Чистая прибыль за 2025 год составила **248 тыс. руб.** (Прибыль до налогообложения 273 тыс. руб. – налог УСН - **25 тыс. руб.**

В 2024 году чистая прибыль составила **22 тыс. руб.** (Прибыль до налогообложения 24 тыс. руб. – налог УСН - **2 тыс. руб.**)

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И СУЩЕСТВЕННЫЕ УСЛОВИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и российскими положениями по бухгалтерскому учету (РПБУ). Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН-доходы). Основные элементы учетной политики:

Основные средства: Амортизация начисляется линейным способом. Стоимость ОС погашается путем начисления амортизации.

Запасы: МПЗ при выбытии по средней стоимости.

Доходы и расходы: Признаются кассовым методом по факту поступления выручки на расчетный счет (каассу) организации.

3. АНАЛИЗ И РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БАЛАНСА

3.1. Внеоборотные активы

Единственной статьей внеоборотных активов являются основные средства.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение (+/-)	Комментарий
Основные средства (остаточная стоимость)	3 335	3 662	-327	Снижение связано с начислением амортизации при отсутствии новых поступлений.
<i>Первоначальная стоимость</i>	4 906	4 906	0	Изменений не было.
<i>Накопленная амортизация</i>	1 571	1 243	+328	Начислена амортизация за год.
Итого по разделу I	3 335	3 662	-327	

3.2. Оборотные активы

Общая величина оборотных активов на 31.12.2025 составляет **463 тыс. руб.** – дебиторская задолженность 64 тыс. руб. и остаток по р/счету – 399 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение	Комментарий
Уставный капитал	10	10	0	
Нераспределенная прибыль	1 994	1 746	+248	Рост за счет чистой прибыли отчетного года.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение	Комментарий
Итого по разделу III (Собственный капитал)	2 004	1 756	+248	Доля собственного капитала в пассивах выросла до 40,1%.

3.4. Обязательства

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменение	Комментарий
Кредиторская задолженность (краткосрочная)	1 794	3 731	-1 937	Резкое снижение на 52%. По данным расшифровки, в основном снизилась задолженность перед поставщиками (с 2 219 до ?).

Основные тенденции 2025 года:

- Сокращение обязательств:** Компания значительно (на 1,9 млн руб.) уменьшила кредиторскую задолженность, что улучшает ее платежную дисциплину и снижает финансовые риски.
- Рост собственного капитала:** За счет прибыли собственный капитал увеличился.
- Снижение дебиторской задолженности:** Указывает на эффективный контроль за оборотными активами.
- Стабильная выручка** при росте прибыли.

5. ПРОЧАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- События после отчетной даты:** На дату подписания отчетности (04.02.2026) существенных событий, которые могли бы оказать влияние на бухгалтерскую отчетность, не произошло.
- Условные обязательства:** На отчетную дату организация не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика, которые могли бы привести к существенным убыткам.
- Информация о связанных сторонах:** Крупных операций со связанными сторонами в отчетном периоде не совершалось.
- Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту:**

Генеральный директор ООО «АСКОН-ТРЕЙД» К.В. Симонов