

**Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Зоосервис плюс»
за 2025 г.**

1. Общие сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Зоосервис плюс».
- **Местонахождение (юридический адрес):** Забайкальский край, г.Чита, ул. Красной Звезды, д.51А, пом.2.
- **Основные виды деятельности:** Деятельность ветеринарная. Код ОКВЭД 75.00.
- **Организационно-правовая форма:** ООО.
- **Единица измерения в отчетности:** Тысячи рублей.
- **Краткая характеристика отчетного периода:** Отчетный период с 01.01.2025 г по 31 декабря 2025 г. Финансовая отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

2. Учетная политика

- **Основа составления отчетности:** Отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- **Методы оценки активов и обязательств:**
 - Основные средства: амортизация начисляется линейным способом.
 - Нематериальные активы: амортизация начисляется линейным способом.
 - Материально-производственные запасы (МПЗ): оцениваются по средней себестоимости.
 - Готовая продукция: оценивается по фактической производственной себестоимости.
 - Финансовые вложения:
 - Резерв по сомнительным долгам: создается на основе анализа платежной дисциплины контрагентов.
- **Учет доходов и расходов:** Доходы и расходы признаются по методу начисления.

3. Пояснения к основным статьям баланса (на 31 декабря 2025 г.)

АКТИВ

Внеоборотные активы:

- **Материальные внеоборотные активы (1150):** 2239 тыс.руб
- **Нематериальные, финансовые вложения (1170):** 2915 тыс.руб,.

Оборотные активы:

- **Запасы (1210):**
 - Сырье и материалы: 168 тыс.руб.
 - Незавершенное производство: 0.
 - Готовая продукция: 0.
 - Товары для перепродажи: 0.
- **Дебиторская задолженность (1240):**
 - Краткосрочная задолженность покупателей и заказчиков: 0.
 - Авансы выданные поставщикам: 1324 тыс руб.
 - Прочая дебиторская задолженность: 350 тыс.руб.
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (1250):**

- Средства на расчетных счетах: 175 тыс.руб.
- Касса: 350 тыс.руб.

ПАССИВ

Капитал и резервы:

- **Уставный капитал (1300):** Зарегистрирован в размере 40 тыс руб, полностью оплачен.
- **Нераспределенная прибыль (1300):** Изменение за год связано с получением чистой прибыли по итогам 2025 года. Собственный капитал организации на 31.12.2025 г. составил 4993 тыс.руб
- **Долгосрочные обязательства:**
- **Заемные средства (1410):** 1194 тыс.руб (долгосрочный банковский кредит).
- **Краткосрочные обязательства:**
- **Заемные средства (1510):** Краткосрочная кредиторская задолженность по кредитам и займам — 212 тыс.руб.
- **Кредиторская задолженность (1520):**
 - Перед поставщиками и подрядчиками: 817 тыс.руб
 - Перед персоналом по оплате труда: 0.
 - Перед бюджетом по налогам и сборам: 477 тыс. руб. (НДС, налог на прибыль и т.д.).
 - Авансы полученные от покупателей: 0.
- **Прочие обязательства (1550):** нет

4. Оценка финансового состояния (краткий анализ)

- **Структура активов:** Активы организации за 2025 г. увеличились на 2098 тыс.руб. Собственный капитал увеличился еще в большей степени на 108,7% По состоянию на 31.12.2025 г. собственный капитал организации составил 5033 тыс. руб., что положительно характеризует финансовое положение.
- **Ликвидность и платежеспособность:**
 - Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы / краткосрочные обязательства) на конец года равен 1,83, что соответствует нормативу. Компания является платежеспособной, обязательства покрываются активами.
- **Финансовая устойчивость:**
 - Коэффициент автономии (собственный капитал / активы) равен 0,67 (оптимальное соотношение собственного и заемного капитала). За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г. получена прибыль от продаж в размере 7446 тыс.руб. Чистая прибыль от финансово-хозяйственной деятельности составила 5380 тыс.руб.

5. События после отчетной даты

- Крупных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не произошло.

Генеральный директор: Миненкова Евгения Дмитриевна

Главный бухгалтер: Миненкова Евгения Дмитриевна

«13»марта 2026 г.