

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО «ПРО-ЦЕПТ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПРО-ЦЕПТ» (ИНН 7838458627) зарегистрировано в г. Санкт-Петербурге (г. Сестрорецк). Основной вид деятельности осуществляется в соответствии с уставом. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и ведет бухгалтерский учет по упрощенной форме.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту. Отчетность утверждена Единственным участником Общества.

2. Основные показатели финансового положения (Баланс)

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила **2 359 тыс. руб.**, что свидетельствует о существенном сокращении масштабов деятельности по сравнению с концом 2024 года (4 380 тыс. руб.) и 2023 года (7 281 тыс. руб.).

- **Внеоборотные активы:** В отчетном периоде произошло полное списание или выбытие материальных внеоборотных активов (основных средств). Если на конец 2024 года их остаточная стоимость составляла 635 тыс. руб., то к концу 2025 года она равна нулю.
- **Оборотные активы:** Составляют основу имущества организации (2 359 тыс. руб.).
 - Денежные средства сократились до минимума — **8 тыс. руб.** (против 78 тыс. руб. в прошлом году).
 - Основную долю активов занимают «Финансовые и другие оборотные активы» в размере 2 351 тыс. руб., из которых на дебиторскую задолженность приходится всего **15 тыс. руб.** (значительное снижение с 1 206 тыс. руб. в 2024 году).
- **Капитал и резервы:** Собственный капитал организации на 31.12.2025 составляет **1 541 тыс. руб.** Снижение капитала обусловлено полученным чистым убытком по результатам года.
- **Обязательства:** Кредиторская задолженность сократилась более чем в два раза — с 2 223 тыс. руб. до **818 тыс. руб.** Заемные средства (кредиты и займы) в отчетном периоде отсутствуют.

3. Результаты финансово-хозяйственной деятельности

Деятельность ООО «ПРО-ЦЕПТ» в 2025 году характеризуется следующими показателями:

- **Выручка:** Составила **156 тыс. руб.**, что более чем в два раза ниже показателя 2024 года (345 тыс. руб.). Наблюдается устойчивый тренд на снижение объемов продаж.
- **Расходы по обычной деятельности:** Составили **314 тыс. руб.** Расходы превышают выручку от продаж, что формирует операционный убыток.
- **Прочие доходы и расходы:**
 - Прочие доходы выросли до **1 092 тыс. руб.** (в 2024 году — 523 тыс. руб.).
 - Прочие расходы сохранились на высоком уровне — **1 436 тыс. руб.**
- **Чистый результат:** По итогам 2025 года получен **чистый убыток в размере 616 тыс. руб.** Несмотря на отрицательный результат, динамика убыточности замедлилась (в 2024 году убыток составлял 1 600 тыс. руб.).

Генеральный директор ООО «ПРО-ЦЕПТ» _____ /Трандасир Г. Н./

«05» марта 2026 г.