

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

ООО «ПАСФ «ЦЕНТРСПАС»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПАСФ «ЦЕНТРСПАС».

ИНН: 1659142062.

Юридический адрес: 420054, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. город Казань, г Казань, ул Тихорецкая, д. 7, к. 5, помещ. 1.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 384).

Форма собственности: Частная собственность.

Основной вид деятельности: Деятельность по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях; оказание услуг по поддержанию готовности сил и средств реагирования.

Применяемая система налогообложения: Упрощенная система налогообложения (УСН)

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующим законодательством РФ.

Форма отчетности: Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах составлены с использованием кодов строк, установленных Приказом Минфина РФ № 66н.

Единица измерения: Тys. руб.

3. Структура и динамика активов и пассивов

3.1. Активы организации (Валюта баланса)

Валюта баланса на конец 2025 года составила 68 870 тыс. руб. Рост обусловлен как увеличением внеоборотных, так и оборотных активов.

Внеоборотные активы (раздел I): увеличились и составили 7 034 тыс. руб.

Основные средства выросли незначительно (с 1 790 до 1 791 тыс. руб.), что указывает на отсутствие масштабных инвестиций в оборудование.

Финансовые вложения (долгосрочные предоставленные займы) выросли на 25% (с 4 187 до 5 243 тыс. руб.). Это основной драйвер роста раздела. Общество активно использует механизм предоставления займов как инструмент размещения временно свободных средств.

Оборотные активы (раздел II): увеличились и достигли 61 836 тыс. руб.

Запасы стабильны (около 6 880 тыс. руб.)

Дебиторская задолженность выросла на 12% (с 48 457 до 54 214 тыс. руб.). Основной прирост обеспечили расчеты с покупателями (+2 149 тыс. руб.) и прочие дебиторы. Увеличение дебиторской задолженности требует контроля за ее качеством и сроками погашения.

3.2. Пассивы организации (Источники финансирования)

Капитал и резервы (раздел III): увеличились на 3 062 тыс. руб.

Уставный капитал (10 тыс. руб.) и добавочный капитал (10 670 тыс. руб.) остались без изменений.

Рост капитала произошел исключительно за счет нераспределенной прибыли. Это свидетельствует о чистой прибыли, оставленной в распоряжении предприятия.

Долгосрочные обязательства (раздел IV): представлены заемными средствами. Задолженность выросла на 60 тыс. руб. и составила 1 060 тыс. руб. Займы привлекаются на долгосрочной основе.

Краткосрочные обязательства (раздел V): значительно выросли — на 67%

Задолженность перед персоналом по оплате труда выросла с 719 до 827 тыс. руб., что может быть связано с ростом фонда оплаты труда в конце года.

4. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2025 год составила 78 108 тыс. руб., что ниже показателя 2024 года (89 883 тыс. руб.) на 13%.

Себестоимость продаж также снизилась пропорционально выручке (с 44 380 до 38 344 тыс. руб.).

Управленческие расходы сократились с 36 529 до 33 556 тыс. руб.

В результате прибыль от продаж снизилась с 8 974 до 6 208 тыс. руб. (падение на 31%).

Прочие доходы в 2025 году отсутствовали (в 2024 году составляли 2 458 тыс. руб.), что также повлияло на итоговый финансовый результат.

Чистая прибыль (с учетом налога при УСН 2 268 тыс. руб.) составила 3 062 тыс. руб., что значительно ниже уровня 2024 года

Вывод: Несмотря на снижение выручки и прибыли по сравнению с предыдущим годом, деятельность Общества остается рентабельной. Финансовое положение оценивается как стабильное: собственный капитал значительно превышает обязательства (коэффициент автономии $> 0,8$).

Директор _____ /Шавалиева Л.Г./