



660130, Россия, Красноярск, ул. П. Словцова, 1, помещение 40. телефон (391) 285-11-55, <http://www.tgletto.ru>, e-mail: tgletto@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом:

93.29.9 Деятельность зрелищно развлекательная прочая, не включенная в другие группировки

1.2. Юридический адрес: 660130, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Петра Словцова, д.1, помещение 40

1.3 Дата государственной регистрации: 05.03.2012 г.

1.4 Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей

1.5 Участник: Дегтярева Елена Александровна, доля 100 процентов.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности, при условии, что выручка Общества не превышает установленные законом пределы.

Общество не подлежит ликвидации и не имеет намерений о прекращении своей деятельности.

2. Общая характеристика финансовых результатов за год

Денежные средства и их эквиваленты значительно увеличились с 273 тыс. руб. в 2024 году до 3 256 тыс. руб. в 2025 году. Это положительная тенденция, указывающая на улучшение ликвидности компании и её способность покрывать краткосрочные обязательства.

По итогам 2025 года финансовые и другие оборотные активы снизились с 6 203 тыс. руб. в 2024 году до 3 919 тыс. руб. в 2025 году. Это снижение обусловлено уменьшением дебиторской задолженности, которая осталась на уровне 3 919 тыс. руб. в 2025 году по сравнению с 6 203 тыс. руб. годом ранее.

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества на конец 2025 года составила 821 тыс. руб., которая включает в себя несколько ключевых составляющих, отражающих различные обязательства перед третьими лицами. В частности, кредиторская задолженность состоит из:

Задолженность перед поставщиками: этот элемент кредиторской задолженности охватывает суммы, которые компания обязана перечислить своим поставщикам за товары и услуги, уже полученные, но ещё не оплаченные. Управление задолженностью перед поставщиками является важным аспектом финансовой устойчивости компании и её репутации на рынке.

Налоги: также в состав кредиторской задолженности входят налоги, подлежащие уплате в

бюджет. Это включает в себя обязательства по различным налогам, начисленным на основе финансовых результатов и операций компании.

Учет и регулярный анализ кредиторской задолженности помогают Обществу эффективно планировать денежные потоки и управлять своими обязательствами.

Выручка Общества уменьшилась с 3 985 тыс. руб. в 2024 году до 3 303 тыс. руб. в 2025 году, что может быть тревожным сигналом о снижении спроса на услуги Общества. В то же время, расходы по обычным видам деятельности также снизились с 3 561 тыс. руб. до 3 091 тыс. руб., что говорит об усилиях Общества по оптимизации затрат, однако снижение выручки выше, что приводит к убыточности.

Себестоимость продаж сократилась с 3 561 тыс. руб. до 3 091 тыс. руб., что также является положительным моментом, поскольку улучшает маржинальность бизнеса. Однако, несмотря на снижение себестоимости, это не компенсировало снижение выручки.

Прочие доходы Общества возросли с 344 тыс. руб. до 486 тыс. руб., что связано с увеличением процентов к получению. Прочие расходы остались на низком уровне, снизившись с 21 тыс. руб. до 12 тыс. руб., что говорит о контроле над непроизводственными затратами.

Чистая прибыль уменьшилась с 550 тыс. руб. в 2024 году до 514 тыс. руб. в 2025 году. Это также сигнализирует о том, что, несмотря на оптимизацию затрат, снижение выручки значительно влияет на финансовые результаты Общества.

В целом, результаты 2025 года показывают смешанную картину. Хотя Общество успешно улучшило свои денежные позиции и снизило себестоимость, незначительное снижение выручки и рост краткосрочной задолженности требуют дополнительного анализа и разработки стратегий для улучшения продаж и управления долгами. Необходимо обратить внимание на меры по стимулированию спроса и более эффективное управление дебиторской задолженностью, чтобы в дальнейшем избежать снижения рентабельности и финансовой устойчивости.

Генеральный директор ООО «ТГ Лето»



Дегтярева Е. А.