

Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности ООО «АКВАПРО» за 2025 год

Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АКВАПРО» (ООО «АКВАПРО») зарегистрировано по адресу: 127221, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Северное Медведково, проезд Шокальского, дом 47, корпус 1, помещение 3Н. Организация действует на основании Устава, применяет общую систему налогообложения (ОСНО). Генеральный директор и главный бухгалтер — Житникова Олеся Георгиевна.

Характеристика отчётного периода

В 2025 году ООО «АКВАПРО» осуществляло хозяйственную деятельность, направленную на получение прибыли. За отчётный период организация показала положительную динамику по основным финансовым показателям: выручка составила 1 051 тыс. руб., что значительно превышает уровень предыдущего года (32 тыс. руб.). Себестоимость продаж — 736 тыс. руб., прочие расходы — 16 тыс. руб., налог на прибыль — 72 тыс. руб. Итоговая чистая прибыль за 2025 год — 227 тыс. руб., что свидетельствует о выходе на устойчивую прибыльность после убытка в предыдущем году (–12 тыс. руб.).

Анализ структуры баланса

На 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 305 тыс. руб., что отражает рост активов по сравнению с началом года (3 тыс. руб.).

Активы

- Внеоборотные активы представлены финансовыми вложениями (245 тыс. руб.), что свидетельствует о размещении части средств в долгосрочные инструменты.
- Оборотные активы включают запасы (20 тыс. руб.), финансовые и другие оборотные активы (40 тыс. руб.), в том числе дебиторскую задолженность (40 тыс. руб.). Денежные средства на конец года отсутствуют.
- Структура активов показывает преобладание долгосрочных вложений и дебиторской задолженности, что требует контроля за ликвидностью и своевременностью расчётов.

Пассивы

- Собственный капитал организации — 226 тыс. руб., нераспределённая прибыль — 216 тыс. руб., что подтверждает положительный финансовый результат и рост собственных средств.
- Краткосрочные обязательства составляют 79 тыс. руб., в том числе кредиторская задолженность — 79 тыс. руб.
- Долгосрочные обязательства отсутствуют.
- Баланс по активам и пассивам соблюден, структура пассивов характеризуется высокой долей собственного капитала и минимальными обязательствами.

Финансовые результаты

Ключевым итогом деятельности за 2025 год стало получение чистой прибыли в размере 227 тыс. руб. Рост выручки и оптимизация расходов позволили существенно улучшить финансовое положение организации по сравнению с предыдущим годом.

Основные риски и особенности

- Высокая доля дебиторской задолженности требует усиления работы по её взысканию и контролю платёжной дисциплины контрагентов.
- Отсутствие денежных средств на конец года указывает на необходимость оптимизации управления денежными потоками.
- Организация не имеет долгосрочных обязательств, что снижает финансовые риски.

Заключение

По итогам 2025 года ООО «АКВАПРО» демонстрирует устойчивое развитие, рост основных финансовых показателей и укрепление собственного капитала. Рекомендуется продолжить работу по повышению

ликвидности оборотных активов и контролю за дебиторской задолженностью для обеспечения финансовой стабильности в будущем.

Генеральный директор
Житникова Олеся Георгиевна

19 марта 2026 г.
