

ПОЯСНЕНИЕ к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ПЕРРОН СЕРВИС» за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Информация об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРРОН СЕРВИС»
- Сокращенное наименование: ООО «ПЕРРОН СЕРВИС»
- ИНН: 4101175318
- ОКПО: 02629392
- Юридический адрес: 683017, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Батарейная, д. 2, кв. 21
- Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
- Форма собственности: Частная (ОКФС 16)

1.2. Основной вид деятельности

ОКВЭД 52.24 — Транспортная обработка грузов.

Общество занимается авиаперевозкой грузов и сопутствующими услугами: обработка, складирование, подготовка грузов к авиаперевозке, оформление документов, организация доставки грузов авиационным транспортом.

1.3. Состав отчетности и нормативная база

Бухгалтерская отчетность сформирована в составе Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. Учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и учетной политикой Общества.

1.4. Аудит и утверждение

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности в 2025 году не проводился. Отчетность утверждается Генеральным директором.

2. Основные показатели деятельности за 2025 год

2.1. Анализ актива баланса

Показатель	2025 г.	2024 г.	2023 г.	Изменение за год
Основные средства (стр. 1150)	32	79	135	Снижение на 47 тыс. руб.
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170)	-	-	3 300	Полное выбытие
Запасы (стр. 1210)	1 406	1 406	1 406	Без изменений
Денежные средства (стр. 1250)	2 194	1 578	3 467	Рост на 616 тыс. руб.
Дебиторская задолженность (стр. 1240)	6 174	8 027	9 888	Снижение на 1 853 тыс. руб.
Итого активы (стр. 1600)	9 806	11 090	18 196	Снижение на 1 284 тыс. руб.

Пояснения:

- Основные средства (32 тыс. руб.) — остаточная стоимость оборудования и инвентаря. Снижение связано с амортизацией, новых крупных приобретений не было.
- Запасы (1 406 тыс. руб.) — материалы для упаковки и обработки грузов.
- Дебиторская задолженность снизилась — заказчики лучше платят, долгов стало меньше.
- Денежные средства выросли — организация накопила ликвидность.

2.2. Анализ пассива баланса (за счет чего сформированы активы)

Показатель	2025 г.	2024 г.	2023 г.	Изменение за год
Капитал (стр. 1300)	5 126	5 445	9 425	Снижение на 319 тыс. руб.
<i>Нераспределенная прибыль</i>	5 116	5 435	9 415	Снижение
Долгосрочные заемные средства (стр. 1410)	3 350	4 155	7 005	Снижение на 805 тыс. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)	1 330	1 490	1 766	Снижение на 160 тыс. руб.
Итого пассивы (стр. 1700)	9 806	11 090	18 196	Снижение на 1 284 тыс. руб.

Пояснения:

- Капитал снизился, но остается основным источником финансирования (52% всех пассивов).
- Заемные средства постепенно погашаются (долгосрочные кредиты уменьшаются).
- Кредиторская задолженность снизилась — организация лучше рассчитывается с поставщиками.

3. Финансовые результаты за 2025 год

Показатель	2025 г.	2024 г.	Изменение
Выручка (стр. 2110)	41 240	42 007	-767 тыс. руб. (-1,8%)
Управленческие расходы (стр. 2120)	(40 495)	(40 909)	-414 тыс. руб.
Проценты к уплате (стр. 2330)	(74)	-	+74 тыс. руб.
Прочие доходы (стр. 2340)	-	39	-39 тыс. руб.
Прочие расходы (стр. 2350)	(271)	(706)	-435 тыс. руб.
Налог на прибыль (стр. 2410)	(143)	(202)	-59 тыс. руб.
Чистая прибыль (стр. 2400)	257	229	+28 тыс. руб.

Пояснения:

- Выручка осталась практически на уровне прошлого года (небольшое снижение на 1,8%).
- Управленческие расходы также снизились — организация эффективнее контролирует затраты.
- Проценты к уплате появились (74 тыс. руб.) — это проценты по заемным средствам.
- Прочие расходы значительно снизились (с 706 до 271 тыс. руб.).
- Чистая прибыль выросла на 28 тыс. руб. (до 257 тыс. руб.), несмотря на снижение выручки, благодаря экономии расходов.

Разница между строкой 2400 Отчета о финансовых результатах и строкой 1300 Бухгалтерского баланса составляют выплаченные дивиденды.

4. Анализ финансового состояния

Положительные моменты:

- Стабильная выручка (около 41 млн руб. в год)
- Снижение дебиторской и кредиторской задолженности
- Рост денежных средств на счетах
- Чистая прибыль
- Постепенное погашение долгосрочных кредитов

Организация работает стабильно. Финансовое положение устойчивое, долговая нагрузка снижается. Основная задача — увеличить выручку и обновить основные средства для развития бизнеса.

5. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на оценку финансового состояния, не произошло.

Генеральный директор ООО «ПЕРРОН СЕРВИС» Старошельский Василий Михайлович

20 марта 2026 г.