

Пояснение к бухгалтерскому балансу ООО «КВАТРО» за 2025 год

Основные изменения и структура баланса На 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 1 463 тыс. руб., что существенно выше показателя предыдущего года (530 тыс. руб.).

Рост обеспечен в первую очередь за счёт увеличения финансовых вложений (1 463 тыс. руб. против 0 тыс. руб. на конец 2024 года) и нераспределённой прибыли (1 453 тыс. руб. против 510 тыс. руб.). Внеоборотные активы отсутствуют.

Оборотные активы представлены финансовыми вложениями (1 463 тыс. руб.), а также дебиторской задолженностью, которая на конец 2025 года отсутствует (в 2024 году — 530 тыс. руб.).

Денежные средства и эквиваленты на отчётную дату равны нулю.

Пассив баланса сформирован за счёт уставного капитала (10 тыс. руб.) и нераспределённой прибыли (1 453 тыс. руб.).

Краткосрочные обязательства по кредиторской задолженности составляют 10 тыс. руб.

Финансовые результаты Выручка за 2025 год составила 1 450 тыс. руб., что более чем вдвое превышает показатель прошлого года (676 тыс. руб.).

Себестоимость продаж — 956 тыс. руб., валовая прибыль — 494 тыс. руб. (в 2024 году — всего 40 тыс. руб.).

Коммерческие расходы отсутствуют, управленческие расходы составили 253 тыс. руб.

Прибыль от продаж — 241 тыс. руб. (в 2024 году был убыток 153 тыс. руб.).

Прочие расходы — 11 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения — 230 тыс. руб., налог на прибыль — 87 тыс. руб.

Итоговая чистая прибыль за 2025 год — 317 тыс. руб., что значительно лучше результата прошлого года (убыток 198 тыс. руб.).

Движение денежных средств Чистое уменьшение денежных средств за год составило 317 тыс. руб.: поступления по инвестиционным операциям — 1 146 тыс. руб., платежи — 1 463 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков за период отрицательное, остаток на конец года — минус 317 тыс. руб. Ключевые пояснения - ****Финансовые вложения**** на конец года отражают размещение средств в займы или иные инструменты, что объясняет рост активов и отсутствие денежных средств. - ****Дебиторская задолженность**** по займам выданным полностью погашена к концу отчётного периода. - ****Рост прибыли**** связан с увеличением выручки и оптимизацией расходов. - ****Отрицательное сальдо денежных средств**** обусловлено инвестиционной деятельностью: значительные вложения временно снизили ликвидность.

Вывод В отчётном году ООО «КВАТРО» существенно увеличило финансовые результаты, нарастило активы за счёт вложений и получило чистую прибыль, несмотря на временное снижение денежных средств из-за инвестиционной активности.