

ООО "МТ АЛЪЯНС"

ИНН/КПП 7810766607/ 781301001

ОГРН 1137847428245

198152, г. Санкт-Петербург, ул. Краснопутиловская, д. 69, литера А, помещение 172Н.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МТ АЛЪЯНС»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МТ АЛЪЯНС»

ОГРН: 1137847428245

ИНН/КПП: 7810766607/780501001

Место нахождения:

198152, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Автово, ул.

Краснопутиловская, д. 69, литера А, помещение 172Н.

2. Анализ структуры и динамики бухгалтерского баланса за 2023–2025 гг.

2.1. Динамика валюты баланса

Показатель	2023	2024	2025	Изменение 2025/2023
Валюта баланса	32 675	18 615	13 959	–18 716 (–57,3%)

Валюта баланса **сократилась более чем вдвое** за три года, что свидетельствует о значительном снижении масштаба деятельности либо о целенаправленном сокращении активов и обязательств.

2.2. Активы (тыс. руб.)

Показатель	2023	2024	2025	Изменение 2025/2023
Материальные внеоборотные активы (ОС)	613	461	159	–454 (–74,1%)
Запасы	72	52	0	–72 (–100%)
Денежные средства	6 606	2 400	1 259	–5 347 (–80,9%)

Показатель	2023	2024	2025	Изменение 2025/2023
Финансовые и другие оборотные активы	25 384	15 703	12 541	–12 843 (–50,6%)
в т.ч. дебиторская задолженность	25 384	15 703	12 541	–12 843 (–50,6%)
БАЛАНС	32 675	18 615	13 959	–18 716 (–57,3%)

Ключевые изменения:

1. Запасы (стр. 1210)

- Снизилась до **0** на 31.12.2025. Это означает, что организация не держит складских остатков. Возможные причины: работа под заказ, оказание услуг, транзитная торговля либо распродажа остатков без нового накопления.

2. Дебиторская задолженность (в составе стр. 1240)

- Сократилась с 25 384 тыс. руб. (2023) до 12 541 тыс. руб. (2025). Снижение на 50,6% свидетельствует о работе по взысканию долгов, но значительный объем дебиторской задолженности сохраняется и составляет **90% всех активов** на конец 2025 года.

3. Денежные средства (стр. 1250)

- Снизилась с 6 606 тыс. руб. до **1 259 тыс. руб.** (на 80,9%). Низкий остаток денежных средств при высокой дебиторской задолженности указывает на возможный **дефицит ликвидности** в краткосрочной перспективе.

4. Основные средства (стр. 1150)

- Последовательное снижение с 613 тыс. руб. до 159 тыс. руб. за три года. Новых поступлений не было; уменьшение связано с амортизацией и выбытием.

2.3. Пассивы (тыс. руб.)

Показатель	2023	2024	2025	Изменение 2025/2023
Капитал	(713)	(215)	(20)	+693 (+97,2%)
в т.ч. нераспределенная прибыль (убыток)	(723)	(225)	(30)	+693 (+95,8%)

Показатель	2023	2024	2025	Изменение 2025/2023
Долгосрочные заемные средства	15	15	0	–15 (–100%)
Краткосрочные заемные средства	1	1	31	+30
Краткосрочная кредиторская задолженность	33 373	18 815	13 949	–19 424 (–58,2%)
БАЛАНС	32 675	18 615	13 959	–18 716 (–57,3%)

Ключевые изменения:

1. Капитал (нераспределенная прибыль/убыток)

- Отрицательное значение сохраняется все три года, но наблюдается **устойчивое улучшение**:
–723 → –225 → –30 тыс. руб. Положительная динамика обусловлена получением чистой прибыли в 2025 году.

2. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

- Снижена с 33 373 тыс. руб. до **13 949 тыс. руб.** (на 58,2%). Обязательства перед поставщиками сокращаются, что снижает зависимость от заемного финансирования.

3. Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности

- Дебиторская задолженность: **12 541** тыс. руб.
- Кредиторская задолженность: **13 949** тыс. руб.
- Кредиторская задолженность превышает дебиторскую на **1 408 тыс. руб.**, что создает дополнительную нагрузку на денежные средства.

3. Анализ финансовых результатов за 2024–2025 гг.

Показатель	2024	2025	Изменение
Выручка	76 920	8 619	–68 301 (–88,8%)
Расходы по обычной деятельности	(72 856)	(9 319)	+63 537 (+87,2%)

Показатель	2024	2025	Изменение
в т.ч. управленческие расходы	(49 560)	(6 498)	+43 062 (+86,9%)
Прочие доходы	117	1 041	+924 (+789,7%)
Прочие расходы	(3 544)	(90)	+3 454 (+97,5%)
Текущий налог на прибыль	(138)	(57)	+81 (+58,7%)
Чистая прибыль (убыток)	(499)	194	+693

Ключевые факторы:

- Выручка снизилась на 88,8%** (с 76 920 тыс. руб. до 8 619 тыс. руб.). Это критическое падение, которое может быть вызвано: прекращением или приостановкой основного вида деятельности; завершением крупных контрактов в 2024 году, не замещенных новыми; сезонным фактором либо временным сокращением активности.
- Резкое снижение управленческих расходов**
С 49 560 тыс. руб. до 6 498 тыс. руб. (на 86,9%) — основной фактор перехода от убытка к прибыли. Вероятно, в 2024 году имели место разовые значительные затраты.
- Рост прочих доходов**
С 117 тыс. руб. до 1 041 тыс. руб. (почти в 9 раз) — возможно, списание кредиторской задолженности или получение штрафов.
- Снижение прочих расходов**
С 3 544 тыс. руб. до 90 тыс. руб. (на 97,5%) — также положительно повлияло на результат.

4. Вывод:

Финансовый результат 2025 года формально положительный (чистая прибыль 194 тыс. руб.), однако он не отражает восстановления основной деятельности. Ключевые операционные показатели (выручка, валовая прибыль) демонстрируют негативную динамику. Устойчивость финансового положения организации в будущем будет зависеть от способности восстановить выручку или дальнейшего сокращения расходов.

Генеральный директор:

А.В. Меттер