

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой отчетности 2025 года
Общества с ограниченной ответственностью «Парус»
ИНН/КПП 5601009021/560101001
Организация применяет упрощенную систему налогообложения
(доходы минус расходы)

Раздел II Актива бухгалтерского баланса включает в себя:

Показатель основные средства:

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составляли 3014 т.р.
В 2025 году полностью погашена стоимость автомобиля, приобретённого в 2019 году в лизинг, отнесённый ранее на счет 08, переведен на счет 01, в основные средства, начислена амортизация в полном объёме. Выбытия и списания основных средств не было.
По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) 81 т.р.

Запасы:

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составляли 744 т.р.
Включены в запасы расходные материалы на ремонт оборудования, моющие средства на осуществление основного вида деятельности, в связи с чем статья баланса увеличилась.
По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) 788 т.р.

Дебиторская задолженность:

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составляла 5025 т.р.
В дебиторскую задолженность включены как просроченная, долгосрочная, так и краткосрочные задолженности. В связи с поступлением в счет погашения задолженности денежных средств от покупателей, задолженность уменьшилась.
По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) 4685 т.р.

Раздел III Пассива бухгалтерского баланса включает в себя:

Уставный капитал

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составлял 332 т.р.
Уставный капитал был сформирован с момента образования организации, необходимости в изменении суммы не было.
По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) 332 т.р.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составляла 28 т.р.
Образованию непокрытого убытка послужило уменьшение объема работ, увеличение стоимости расходных материалов, увеличение размера заработной платы (в связи с увеличением МРОТ), несвоевременного погашения дебиторской просроченной и долгосрочной задолженности.
По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) (902) т.р.

Раздел IV Пассива бухгалтерского баланса включает в себя:

Заемные средства (кредиты банка)

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составляли 2387 т.р.

Значительному уменьшению размера заемных средств послужило погашение по кредитным договорам как в добровольном так и в судебном порядке. Необходимость оперативного погашения кредитных обязательств возникло из-за окончания сроков пролонгации договоров. И уменьшением расходов на погашение процентов по кредитам.

По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) 641 т.р.

Раздел V Пассива бухгалтерского баланса включает в себя:

Заемные средства

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составляли 934 т.р.

В связи с уменьшением объемов работ и количеством заказчиков, для погашения долгов перед организациями поставщиками услуг напрямую влияющих на организацию и ход работы предприятия в отчетном периоде, и невозможностью кредитования в банке возникла необходимость на привлечение заемных средств, в связи с этим статья расходов увеличилась.

По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) 2166 т.р.

Кредиторская задолженность

По состоянию на начало периода (01.01.2025года) составляла 5102 т.р.

Привлечение заемных средств позволило радикально уменьшить кредиторскую задолженность и позволить предприятию работать, сохраняя рабочие места.

По состоянию на конец периода (31.12.2025 года) 3317 т.р.

Директор ООО «Парус»

