

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ГОСТЕКСЕРВИС»

ИНН 3811444820

Адрес: г. Иркутск

Отчетность составлена в тыс. руб.

Обязательному аудиту не подлежит.

1. Общая динамика

Валюта баланса на 31.12.2025 — 6 047 тыс. руб.

Для сравнения:

31.12.2024 — 6 476 тыс. руб.

31.12.2023 — 3 126 тыс. руб.

После роста в 2024 году в 2025 наблюдается незначительное снижение активов.

2. Активы

Внеоборотные активы — 14 тыс. руб.

Основные средства (рост по сравнению с 1 тыс. руб. в 2024 г.).

Оборотные активы — 6 033 тыс. руб., в том числе:

Запасы — 461 тыс. руб.

(резкое снижение с 2 976 тыс. руб. в 2024 г.)

Дебиторская задолженность — 5 348 тыс. руб.

(рост с 3 407 тыс. руб.)

Денежные средства — 73 тыс. руб.

(снижение с 92 тыс. руб.)

Ключевая особенность — высокая концентрация активов в дебиторской задолженности (более 88% оборотных активов).

3. Пассивы

Собственный капитал — (376) тыс. руб.

В 2024 году капитал составлял 3 205 тыс. руб.

В 2025 году сформирован непокрытый убыток.

Нераспределенный убыток — (386) тыс. руб.

Компания утратила финансовую устойчивость.

Обязательства

Краткосрочные заемные средства — отсутствуют

Кредиторская задолженность — 6 423 тыс. руб.

(рост почти в 2 раза по сравнению с 3 269 тыс. руб.)

Компания полностью финансируется за счет кредиторов.

4. Финансовые результаты

2025 год:

Выручка — 5 548 тыс. руб.

Расходы по обычной деятельности — 8 564 тыс. руб.

(в том числе управленческие — 8 418 тыс. руб.)

Чистый убыток — 3 565 тыс. руб.

2024 год:

Чистая прибыль — 1 357 тыс. руб.

За год компания перешла от прибыли к крупному убытку.

Основная причина — резкий рост управленческих расходов.

5. Ключевые риски

Отрицательный собственный капитал.

Высокая кредиторская задолженность.

Значительная зависимость от дебиторской задолженности.

Убыточность основной деятельности.

Финансовое состояние характеризуется высокой долговой нагрузкой и потерей капитала.

6. Итог

2025 год для ООО «ГОСТЕХСЕРВИС» — кризисный:

убыток 3,5 млн руб.;

капитал стал отрицательным;

обязательства превышают активы;

резкий рост управленческих расходов;

высокая концентрация средств в дебиторке.

Компании требуется восстановление рентабельности и сокращение долговой нагрузки.