

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АСЫ СИБИРИ»
за 2025 год

1. Общие сведения

Параметр	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АСЫ СИБИРИ»
ИНН	2446011412
ОКПО	88840788
Юридический адрес	663090, Красноярский край, г.о. Город Дивногорск, г. Дивногорск, ул. Старый Скит, зд. 17, пом. 1
Основной вид деятельности	30.12 Строительство прогулочных и спортивных судов
Орган управления	Директор Зубрицкая Юлия Юрьевна
Отчетный период	2025 год
Единица измерения	тыс. рублей

Отчетность сформирована по упрощенной форме в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет общую систему налогообложения (налог на прибыль не отражен, поскольку получен убыток). Изменения учетной политики в отчетном периоде отсутствуют.

2. Анализ структуры имущества и источников его формирования

2.1. Структура активов (на основе строк упрощённого баланса)

Показатель	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение за 2025 г. (2025– 2024)	Темп роста, %
Основные средства	115 0	–	–	692	+692	–
Запасы	121 0	–	26	1 300	+1 274	5 000
Денежные средства	125 0	–	132	1 444	+1 312	1 094
Финансовые и другие оборотные активы	124 0	–	193	9 726	+9 533	4 938

Показатель	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение за 2025 г. (2025– 2024)	Темп роста, %
в том числе дебиторская задолженнос ть	123 0	–	193	9 476	+9 283	4 908
БАЛАНС	160 0	–	351	13 162	+12 811	3 650

Вывод по структуре активов:

- В 2024 году активы составляли 351 тыс. руб.
- За 2025 год валюта баланса увеличилась в 37,5 раза (с 351 до 13 162 тыс. руб.).
- Появились основные средства (692 тыс. руб.).
- Оборотные активы выросли; основную долю занимает дебиторская задолженность (72,0% от активов) и запасы (9,9%).
- Денежные средства увеличились до 1 444 тыс. руб.

2.2. Структура пассивов (источников финансирования)

Показатель	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение за 2025 г. (2025–2024)	Темп роста, %
Капитал	130 0	–	290	(2 459)	-2 749	–
в том числе нераспреде ленная прибыль (непокрытый убыток)	137 0	–	(210)	(2 959)	-2 749	–
Долгосрочны е заемные средства	141 0	–	–	14 784	+14 784	–
Краткосрочн ые заемные средства	151 0	–	26	–	-26	–
Краткосрочн ая кредиторская задолженнос ть	152 0	–	35	838	+803	2 394
БАЛАНС	170	–	351	13 162	+12 811	3 650

Показатель	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение за 2025 г. (2025–2024)	Темп роста, %
	0					

Вывод по структуре пассивов:

- На начало 2025 года собственный капитал был положительным (290 тыс. руб.), однако в 2025 году получен убыток 2 749 тыс. руб., что привело к отрицательному собственному капиталу (–2 459 тыс. руб.).
- Привлечены долгосрочные заемные средства в размере 14 784 тыс. руб., которые являются основным источником покрытия активов (112% от валюты баланса).
- Краткосрочная кредиторская задолженность выросла до 838 тыс. руб. (с 35 тыс. руб. в 2024 г.).

3. Анализ финансовых результатов

Показатель	Код	2024 г.	2025 г.	Изменение	Темп роста, %
Выручка	2110	–	50	+50	–
Себестоимость продаж	2120	(173)	(2 628)	+2 455	1 519
Расходы по обычным видам деятельности	2120	(173)	(2 628)	+2 455	1 519
Прочие расходы	2350	(37)	(171)	+134	462
Чистая прибыль (убыток)	2400	(210)	(2 749)	-2 539	–

Структура доходов и расходов в 2025 году:

Показатель	Сумма
Выручка	50
Себестоимость продаж	(2 628)
Валовая прибыль (убыток)	(2 578)
Прочие расходы	(171)
Чистый убыток	(2 749)

Вывод по финансовым результатам:

- В 2025 году выручка составила 50 тыс. руб.
- Себестоимость продаж (2 628 тыс. руб.) превысила выручку, в результате чего валовая прибыль сложилась отрицательной (–2 578 тыс. руб.).
- Чистый убыток составил 2 749 тыс. руб. (против убытка 210 тыс. руб. в 2024 году)

Общий вывод по балансу

За 2025 год валюта баланса ООО «АСЫ СИБИРИ» выросла с 351 до 13 162 тыс. руб. (в 37,5 раза) за счет привлечения долгосрочных займов (14 784 тыс. руб.). Активы сформированы из основных средств (692 тыс. руб.), запасов (1 300 тыс. руб.), дебиторской задолженности (9 476 тыс. руб.) и денежных средств (1 444 тыс. руб.).

В пассивах:

- Собственный капитал стал отрицательным (–2 459 тыс. руб.) из-за полученного убытка 2 749 тыс. руб.
- Долгосрочные заемные средства (14 784 тыс. руб.) являются основным источником финансирования.
- Краткосрочная кредиторская задолженность выросла до 838 тыс. руб.

Директор

ООО «АСЫ СИБИРИ»

_____/ Зубрицкая Ю.Ю. /

«__» _____ 2026 г.