

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «АНКОР ТРЕЙД»
ИНН 3906963574
за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АНКОР ТРЕЙД»

ИНН: 3906963574

ОКПО: 10778746

Место нахождения: 236005, Калининградская область, г. Калининград, ул. Коммунистическая, дом 48, квартира 9

Организационно-правовая форма: ООО (ОКОПФ 12300)

Форма собственности: Частная (ОКФС 16)

Единица измерения: тыс. руб.

Дата отчетности: 31 декабря 2025 г.

Аудит: отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные показатели деятельности (динамика)

| Показатель | 2023 | 2024 | 2025 | Изменение 2025/2024 |
|------------------------------------|------|------------|------------|---------------------|
| Выручка | — | 1 140 000 | 1 728 000 | +51,6% ▲ |
| Расходы по обычной деятельности | — | -1 117 000 | -1 676 000 | +50,0% ▲ |
| Прочие доходы | — | 346 000 | 563 696 | +62,9% ▲ |
| <i>в т.ч. проценты к получению</i> | — | 345 520 | 563 696 | +63,1% ▲ |

| Показатель | 2023 | 2024 | 2025 | Изменение 2025/2024 |
|------------------|------------|---------|----------|------------------------|
| Прочие расходы | — | -20 885 | -38 540 | +84,5% ▲ |
| Налог на прибыль | — | -68 000 | -104 000 | +52,9% ▲ |
| Чистая прибыль | 1 654 000* | 280 000 | 473 000 | +68,9% ▲ |

Валюта баланса выросла с 2 269 тыс. руб. (2023) → 3 851 тыс. руб. (2024) → **6 146 тыс. руб. (2025)**.

Рост за год: **+59,6%** — компания активно наращивает масштаб.

3. Структура активов и пассивов

Активы (на 31.12.2025)

| Статья | 2025 | 2024 | Доля 2025 | Комментарий |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|---------------------|
| Денежные средства | 3 693 | 2 493 | 60,1% | Высокая ликвидность |
| Дебиторская задолженность | 2 453 | 1 358 | 39,9% | Рост +80,6% |
| Внеоборотные активы | 0 | 0 | 0% | Нет ОС, НМА |
| Итого активы | 6 146 | 3 851 | 100% | |

Пассивы (на 31.12.2025)

| Статья | 2025 | 2024 | Доля 2025 | Комментарий |
|-----------------------------------------------|-------|-------|-----------|-----------------------------|
| Капитал (нераспределенная прибыль) | 2 407 | 1 934 | 39,2% | Рост за счет чистой прибыли |
| Кредиторская задолженность | 3 739 | 1 917 | 60,8% | Резкий рост +95% |
| Заемные средства (долгосрочные/краткосрочные) | 0 | 0 | 0% | Нет кредитов |

| Статья | 2025 | 2024 | Доля 2025 | Комментарий |
|---------------|----------|----------|--------------|-------------|
| Итого пассивы | 6 146 | 3 851 | 100% | |

4. Анализ ликвидности и платежеспособности

| Коэффициент | Формула | 2025 | 2024 | Норма |
|------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|---------|
| Абсолютной ликвидности | ДС / Кредиторка | 3 693 / 3 739 = 0,99 | 2 493 / 1 917 = 1,30 | >0,2 |
| Быстрой ликвидности | (ДС + Дебиторка) / Кредиторка | (3 693+2 453)/3 739 = 1,64 | (2 493+1 358)/1 917 = 2,01 | >0,8 |
| Текущей ликвидности | Оборотные активы / Кредиторка | 6 146 / 3 739 = 1,64 | 3 851 / 1 917 = 2,01 | 1,5–2,5 |

□ Вывод:

Показатели ликвидности **высокие**, хотя в 2025 году снизились из-за опережающего роста кредиторской задолженности. Компания способна расплатиться по обязательствам.

5. Анализ рентабельности

| Показатель | 2025 | 2024 |
|----------------------------------------------------|----------------------------|------------------------|
| Рентабельность продаж (чистая прибыль / выручка) | 473 / 1 728 = 27,4% | 280 / 1 140 = 24,6% |
| Рентабельность активов (чистая прибыль / активы) | 473 / 6 146 = 7,7% | 280 / 3 851 = 7,3% |
| Рентабельность капитала (чистая прибыль / капитал) | 473 / 2 407 = 19,7% | 280 / 1 934 = 14,5% |

✓ Все показатели рентабельности **растут** — бизнес эффективен.

6. Расшифровка доходов и расходов (пояснения к ОФР)

Выручка (2110)

- 2025: 1 728 000 тыс. руб.
- Рост +51,6% к 2024 году.

Расходы по обычной деятельности (2120)

- 2025: 1 676 000 тыс. руб.
- Рост +50% — пропорционально выручке.

Прочие доходы (2340) — 563 696 тыс. руб.

Из них **проценты к получению**: 563 696 тыс. руб.
Организация размещает свободные денежные средства на депозитах.

Прочие расходы (2350) — 38 540 тыс. руб.

Комиссии банков.

7. Управление финансовыми рисками

- **Валютный риск**: отсутствует (все операции в рублях).
- **Процентный риск**: минимален, так как нет кредитов.
- **Риск ликвидности**: контролируется за счет высокой доли денежных средств.
- **Кредитный риск**: связан с дебиторской задолженностью (2,45 млн руб.).

8. События после отчетной даты

На 29 марта 2026 г. существенных событий не произошло.

9. Учетная политика (кратко)

- Метод признания выручки: по отгрузке.
 - Амортизация ОС: не применяется (ОС нет).
 - Оценка запасов: запасы отсутствуют.
 - Резервы по сомнительным долгам: (впишите порядок).
-

10. Заключение руководства

Деятельность ООО «АНКОР ТРЕЙД» в 2025 году характеризуется:

- ростом выручки более чем на 50%;
- увеличением чистой прибыли на 69%;
- сохранением высокой ликвидности;
- отсутствием долговой нагрузки.

Финансовое положение организации оценивается как **стабильное**.

Генеральный директор

Соколова Инга Алексеевна

Дата: 29 марта 2026 г.