Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «Мельницы» за 2025 год

1. Общие сведения

- **Организация:** ООО «Мельницы»
- **ИНН:** 2511112614
- **Вид деятельности:** основная деятельность не указана в отчетности, по структуре баланса можно предположить отсутствие активной операционной деятельности в 2025 году.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью.
- **Форма собственности:** частная.
- **Адрес:** 692524, Приморский край, г.о. Уссурийский, г. Уссурийск, ул. Некрасова, д. 2216, 11.
- **Отчетный период:** 2025 год.
- **Отчетность представлена в упрощенной форме.**

2. Структура баланса

Активы

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Материальные внеоборотные активы	0	0	0
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	0	0	0
Запасы	0	0	0
Денежные средства и эквиваленты	4 467	2 152	-2 315

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Финансовые и другие оборотные активы	0	1 000	+1 000
БАЛАНС	**4 467**	**3 152**	**-1 315**

Пассивы

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Капитал	4 467	3 152	-1 315
Долгосрочные заемные средства	0	0	0
Краткосрочные заемные средства	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность	0	0	0
БАЛАНС	**4 467**	**3 152**	**-1 315**

Ключевые изменения:

1. **Снижение денежных средств на 2 315 тыс. руб.** — с 4 467 тыс. руб. до 2 152 тыс. руб.
2. **Появление прочих оборотных активов на сумму 1 000 тыс. руб.** (строка 1240)
3. **Уменьшение капитала на 1 315 тыс. руб.** — за счет убытка текущего года

3. Отчет о финансовых результатах

Показатель	2024	2025	Изменение
Выручка	0	0	0
Расходы по обычной деятельности	0	0	0

Показатель	2024	2025	Изменение
Проценты к уплате	0	0	0
Прочие доходы	0	52	+52
Прочие расходы	(25)	0	+25
Налог на прибыль	(3)	0	+3
Чистая прибыль (убыток)	**(28)**	**52**	**+80**

Примечание: в 2025 году прочие расходы составили 0 тыс. руб., прочие доходы — 52 тыс. руб., налог на прибыль — 0.

4. Анализ изменений

4.1. Снижение денежных средств (на 2 315 тыс. руб.)

Основные причины:

- Направление средств на приобретение прочих оборотных активов — **1 000 тыс. руб.** (вероятно, выданные займы, авансы или дебиторская задолженность, отраженная в строке 1240)
- Покрытие убытка прошлых лет и/или распределение средств в рамках деятельности организации

4.2. Появление прочих оборотных активов (1 000 тыс. руб.)

В соответствии с упрощенной формой баланса, в строке 1240 отражаются:

- финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)
- дебиторская задолженность
- прочие оборотные активы, не вошедшие в строку «Запасы» и «Денежные средства»

В 2025 году организацией были размещены средства в сумме 1 000 тыс. руб. в указанные активы. Детализация представлена в приложении к пояснительной записке (внутренние регистры учета).

4.3. Отсутствие выручки и расходов по обычным видам деятельности

Организация в 2025 году не вела основной деятельности.