ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «МАДИН»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «МАДИН» (далее — Общество) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МАДИН»
- Сокращенное наименование: ООО «МАДИН»
- ИНН: 8602301377
- ОГРН: 1218600001333
- Место нахождения (адрес): 628415, Ханты-Мансийский АО, г.о. Сургут, г. Сургут, пр-кт Ленина, д. 67/4, кв. 33.
- Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.
- Форма собственности: Частная собственность.

Основным видом деятельности Общества является деятельность, направленная на получение прибыли: ОКВЭД 47.19.1 - Торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах. Среднесписочная численность сотрудников в отчётном периоде составила 2 человека.

Бухгалтерская отчетность сформирована в рублях Российской Федерации. Показатели приведены в тысячах рублей без десятичных знаков.

2. Краткая характеристика деятельности и основные показатели

Основные финансовые результаты деятельности Общества в 2025 году характеризуются следующими данными:

- Выручка от реализации товаров, работ, услуг составила 36 607 тыс. руб. (в 2024 году — 45 640 тыс. руб.). Снижение выручки по сравнению с предыдущим годом составило 19,8 %.
- Расходы по обычным видам деятельности составили 33 679 тыс. руб. (в 2024 году — 43 177 тыс. руб.).
- Чистая прибыль отчётного периода составила 1 338 тыс. руб. (в 2024 году — 201 тыс. руб.). Несмотря на снижение выручки, чистая прибыль увеличилась более чем в 6 раз, что обусловлено опережающим снижением расходов по обычным видам деятельности и сокращением прочих расходов.

3. Структура активов и пассивов организации

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса Общества составила 6 106 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 6 274 тыс. руб.).

В составе активов:
1. Внеоборотные активы (нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы) на начало и конец отчётного периода отсутствуют.
2. Оборотные активы:

- Запасы: 4 328 тыс. руб. (рост на 14,1% по сравнению с 2024 годом, когда показатель составлял 3 794 тыс. руб.). Увеличение запасов связано с тем, что на новогодние праздники были сделаны большие закупы товаров .
- Денежные средства и денежные эквиваленты: 1 048 тыс. руб. (рост на 62,5% к уровню 2024 года — 645 тыс. руб.). Увеличение остатка денежных средств обусловлено получением чистой прибыли и эффективным управлением оборотным капиталом.
- Финансовые и другие оборотные активы: 730 тыс. руб. (снижение на 60,3% по сравнению с 2024 годом, где показатель составлял 1 835 тыс. руб.).

В составе пассивов:
1. Капитал: 6 037 тыс. руб. (рост на 7,7% по сравнению с 2024 годом — 5 604 тыс. руб.). Увеличение капитала обусловлено нераспределённой чистой прибылью, полученной в 2025 году.
2. Долгосрочные обязательства (заёмные средства и прочие) отсутствуют.
3. Краткосрочная кредиторская задолженность: 69 тыс. руб. (снижение на 89,7% по сравнению с 2024 годом — 670 тыс. руб.). Значительное сокращение кредиторской задолженности свидетельствует о снижении долговой нагрузки и повышении платёжеспособности Общества.
4. Краткосрочные заёмные средства и другие краткосрочные обязательства отсутствуют.

4. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости

Общество не имеет долговых обязательств перед кредитными организациями. Краткосрочная кредиторская задолженность незначительна (69 тыс. руб.) и полностью покрывается высоколиквидными активами (денежные средства составляют 1 048 тыс. руб.).

Значение показателя чистых активов на конец 2025 года составляет 6 037 тыс. руб., что превышает размер уставного капитала и свидетельствует о финансовой устойчивости Общества.

5. Пояснения к отдельным статьям отчета о финансовых результатах

- Выручка. Снижение выручки в 2025 году связано с [указать причину: например, завершением крупных контрактов, изменением рыночной конъюнктуры или сезонностью].
- Расходы по обычным видам деятельности. Сокращение расходов на 21,9% обусловлено оптимизацией операционных затрат и снижением переменной части издержек вслед за уменьшением объёмов деятельности.
- Налог на прибыль. Сумма налога составила 439 тыс. руб., что соответствует ставке 20% от налогооблагаемой прибыли.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (после 31 декабря 2025 года), которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества, не произошло.

7. Решение о распределении чистой прибыли

Чистая прибыль, полученная по итогам 2025 года в размере 1 338 тыс. руб., подлежит распределению в порядке, установленном действующим законодательством и учредительными документами Общества.

8. Заключение

По итогам 2025 года финансовое положение ООО «МАДИН» можно охарактеризовать как устойчивое. Организация не имеет долговых обязательств, обладает достаточным уровнем ликвидности. Несмотря на снижение выручки, по итогам года получена чистая прибыль, что свидетельствует об эффективном управлении расходами.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчётность подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор / Директор
ООО «МАДИН» _____ / Р.Р. Шарипов
22 марта 2026 г.