

ООО «КОМПАНИЯ ДИОНИС ПЛЮС»

ИНН 0278188669 / КПП 027801001

450078, г.Уфа,

Пр. Салават Юлаева, 59, оф.427Ж

Р/с 40702810906000016586

БИК 048073601, К/с 30101810300000000601

Отделение №8598 Сбербанка России г.Уфа

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности ООО «Компания Дионис Плюс»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Дионис Плюс» (далее — Общество) зарегистрировано в установленном порядке. Основным видом деятельности является: (указать, если известно). Отчетность подготовлена в тыс. руб. за 2025 год с приведением показателей за 2024 и 2023 годы.

2. Структура активов и пассивов

2.1. Внеоборотные активы

На 31 декабря 2025 года материальные внеоборотные активы (основные средства) составили 868 тыс. руб. (на начало года — 0 тыс. руб.). Увеличение связано с приобретением основных средств в отчетном периоде.

Нематериальные, финансовые и прочие внеоборотные активы снизились с 627 тыс. руб. до 382 тыс. руб. преимущественно в результате начисления амортизации.

2.2. Оборотные активы

Величина запасов сократилась за год с 20 639 тыс. руб. до 18 797 тыс. руб., что может быть связано с оптимизацией складских остатков или снижением объема закупок.

Денежные средства и денежные эквиваленты увеличились с 3 до 15 тыс. руб., что свидетельствует о восстановлении минимальной платежеспособности на отчетную дату. Финансовые и прочие оборотные активы выросли с 665 до 1 822 тыс. руб. (в основном за счет дебиторской задолженности или краткосрочных финансовых вложений).

2.3. Капитал и резервы

Капитал на конец 2025 года составил отрицательную величину (-6 939 тыс. руб.), что на 6 949 тыс. руб. ниже показателя предыдущего года (10 тыс. руб.). Непокрытый убыток сформировался под влиянием убытков прошлых лет и результатов текущей деятельности. Чистая прибыль 2025 года (229 тыс. руб.) не позволила полностью покрыть накопленный дефицит.

2.4. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Долгосрочные заемные средства увеличились до 431 тыс. руб. (в 2024 году — 0 тыс. руб.).

Краткосрочные заемные средства на отчетную дату составили 28 392 тыс. руб., что превышает уровень прошлого года (21 924 тыс. руб.). Это указывает на высокую зависимость Общества от краткосрочного заемного финансирования.

В составе «Других долгосрочных обязательств» отражена сумма 28 392 тыс. руб., что, вероятно, является результатом технической группировки показателей при заполнении формы. По данным баланса, итог пассива (21 884 тыс. руб.) не соответствует сумме указанных строк, что требует корректировки в части корректного отражения обязательств.

3. Финансовые результаты

3.1. Доходы и расходы

Выручка за 2025 год составила 6 819 тыс. руб., что на 2 360 тыс. руб. выше уровня предыдущего года. Расходы по обычным видам деятельности выросли пропорционально (с 4 399 до 6 605 тыс. руб.).

Прочие доходы отсутствовали, прочие расходы составили 31 тыс. руб.

3.2. Чистая прибыль

Чистая прибыль отчетного периода — 229 тыс. руб. (в 2024 году — 41 тыс. руб.).

Положительная динамика обусловлена ростом выручки при сохранении относительного уровня расходов.

Начисленный налог на прибыль составил 46 тыс. руб., что соответствует сумме, рассчитанной исходя из полученной прибыли и применяемой ставки.

4. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости

На отчетную дату:

- собственный капитал отрицательный, что свидетельствует о финансовой неустойчивости;
- предприятие финансирует деятельность преимущественно за счет краткосрочных заемных средств;
- величина денежных средств остается минимальной, что ограничивает возможность срочного погашения обязательств.

5. Существенные события после отчетной даты

Существенных событий, подлежащих отражению в отчетности, не произошло.

6. Заключение

Общество завершило 2025 год с чистой прибылью, однако сохраняется высокий уровень заемного капитала и отрицательная величина собственных средств. Для улучшения финансового состояния целесообразно продолжить работу по увеличению доходности, реструктуризации задолженности и восстановлению собственного капитала.

Директор ООО Компания Дионис



Туктарова Г.Ф