ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерской отчетности ООО «РМС» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РМС» зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной целью деятельности организации является получение прибыли от ведения хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными актами Российской Федерации. Отчетность сформирована по данным бухгалтерского учета организации и отражает финансовое положение компании по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Основной вид деятельности:

Торговля оптовая металлами и металлическими рудами.

Организация является участником ВЭД и ГОЗ.

2. Основные показатели бухгалтерского баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта бухгалтерского баланса составила 94980 тыс. руб. По сравнению с предыдущим отчетным периодом (90163 тыс. руб.) произошло увеличение на 4817 тыс. руб. Рост валюты баланса свидетельствует о расширении хозяйственной деятельности предприятия и увеличении объема оборотных активов.

3. Анализ структуры активов

В структуре активов организации представлены внеоборотные и оборотные активы. К внеоборотным активам относятся основные средства и финансовые вложения.

Материальные внеоборотные активы на конец отчетного периода составили 3955 тыс. руб. Рост показателя связан с приобретением и вводом в эксплуатацию основных средств. Финансовые вложения составили 50000 тыс. руб., что соответствует росту на 200 тыс.руб.

Основную долю активов организации составляют оборотные активы. Запасы на конец 2025 года составили 188 тыс. руб., что выше показателя предыдущего года.

Рост запасов связан с увеличением объема закупок товаров и материалов, необходимых для осуществления основной деятельности.

Дебиторская задолженность составила 21811 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано с ростом оплаты от покупателей без задолженности на отчетную дату. Организация осуществляет контроль за своевременностью погашения дебиторской задолженности.

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода составили 18964 тыс. руб. Изменение остатка денежных средств связано с текущими расчетами с поставщиками, покупателями и бюджетом.

4. Анализ структуры пассивов

Источниками формирования имущества организации являются собственный капитал и заемные средства.

Собственный капитал организации на конец 2025 года составил 19371 тыс. руб. Основную часть капитала составляет нераспределенная прибыль, накопленная в результате финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Долгосрочные заемные средства на конец отчетного периода отсутствуют.

Краткосрочные заемные средства у организации составляют 36000 тыс. руб. Кредиторская задолженность составила 39609 тыс. руб. Уменьшение кредиторской задолженности обусловлен ростом своевременной оплаты за товар и услуги, а также расширением хозяйственной деятельности предприятия.

5. Финансовые результаты деятельности

По итогам 2025 года выручка организации составила 175492 тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности составили 157537 тыс. руб.

Прочие доходы за отчетный период составили 8604 тыс. руб., прочие расходы 5832 тыс. руб. Текущий налог на прибыль составил 5182 тыс. руб.

По результатам отчетного года организация получила чистую прибыль в размере 15545 тыс. руб. Полученная прибыль увеличила собственный капитал предприятия и свидетельствует о положительном финансовом результате деятельности.

6. Оценка финансового состояния

Анализ бухгалтерской отчетности показывает, что организация сохраняет устойчивое финансовое положение. Наблюдается рост активов и собственного капитала, что свидетельствует о расширении деятельности предприятия.

Организация осуществляет контроль за расчетами с контрагентами и принимает меры по своевременному исполнению обязательств.

7. Заключение

В целом финансово-хозяйственная деятельность ООО «РМС» в 2025 году характеризуется положительными результатами. Организация обеспечивает получение прибыли, увеличивает собственный капитал и продолжает развитие своей деятельности.

Генеральный Директор Петухов А.Ю.