

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Общие сведения

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АНКОР"

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1053900188055

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3904070991

Виды деятельности: Основным видом деятельности является ОКВЭД 46.45 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами.

Состав бухгалтерской отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основание составления и учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

Существенных изменений в учетную политику по сравнению с предыдущим годом не вносилось.

3. Структура имущества и источников его формирования (Анализ баланса)

В отчетном периоде валюта баланса увеличилась на 287 тыс. руб. (или 0,004%) и составила 72 527 тыс. руб. (против 72 240 тыс. руб. на начало года). Изменение структуры баланса характеризуется следующими показателями:

3.1. Активы

Стоимость внеоборотных активов на конец отчетного периода составила 466 тыс. руб. Снижение стоимости основных средств за год составило 748 тыс. руб. (с 1 214 тыс. руб. до 466 тыс. руб.)

Оборотные активы увеличились на 5 356 тыс. руб. и составили 67 607 тыс. руб. (93 % валюты баланса).

Запасы увеличились на 15 тыс. руб. (с 3 188 тыс. руб. до 3 203 тыс. руб.)

Остаток денежных средств на конец года снизился и составил 1 251 тыс. руб.

3.2. Пассивы (Источники формирования имущества)

Капитал и резервы:

Собственный капитал организации на конец года составил 17 085 тыс. руб. (23,6 % в пассивах). Уставной капитал 13 тыс. руб. Изменение показателя нераспределенной прибыли (с 39 229 тыс. руб. до 17 085 тыс. руб.) обусловлено результатами финансово-хозяйственной деятельности отчетного периода.

Долгосрочные обязательства:

Задолженность по долгосрочным заемным средствам уменьшилась на 1 591 тыс. руб. и составила 139 тыс. руб. (ранее 1 730 тыс. руб.).

Краткосрочные обязательства:

Краткосрочные обязательства представлены кредиторской задолженностью. Увеличение кредиторской задолженности на 24 022 тыс. руб. (с 31 281 тыс. руб. до 55 303 тыс. руб.)

4. Информация о финансовых результатах

По итогам 2025 года наблюдается снижение показателя нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). Чистые активы организации на конец года составляют 17 085 тыс. руб., что превышает размер уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства. Детальный анализ финансовых результатов приведен в Отчете о финансовых результатах за 2025 год.

5. Оценка ликвидности и платежеспособности

На конец отчетного периода организация обладает следующими показателями:

Наличие собственных оборотных средств (СОС): (Капитал и резервы - Внеоборотные активы) = 17 085 – 466 = 16 619 тыс. руб.

Структура баланса является финансово устойчивой.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на оценку имущественного и финансового состояния, не происходило.

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность сформирована и отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Генеральный директор _____ Бублик Е.С.

Главный бухгалтер не предусмотрен

« ___ » _____ 2026 г.