

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об Организации

Наименование показателя	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Модуль"
ИНН	5402582358
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Основной вид деятельности	Электромонтажные работы
Место нахождения	630001, Новосибирская обл, Новосибирск г, Сухарная ул, дом № 96, кв.122
Режим налогообложения	Упрощенная система налогообложения (УСН) «Доходы минус расходы», ставка 6%
Среднесписочная численность работников	1 человек
Статус	Субъект малого предпринимательства
Отчетный период	с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.
Единица измерения	Тысячи рублей (тыс. руб.)

2. Анализ финансового положения (Актив)

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость чистых активов организации составляет **938 тыс. руб.** (на 31.12.2024 — 795 тыс. руб.).

Структура активов на 31.12.2025 г.:

- **Внеоборотные активы:** отсутствуют (материальные и нематериальные активы не числятся на балансе).
- **Оборотные активы: 1 283 тыс. руб.** (рост на 21,8% по сравнению с 2024 годом).
 - **Запасы:** 463 тыс. руб. (увеличение на 25 тыс. руб. связано с формированием запаса материалов для выполнения электромонтажных работ).
 - **Финансовые вложения:** 600 тыс. руб. (увеличение на 200 тыс. руб.). Депозиты, размещенные на расчетном счете организации.
 - **Денежные средства:** 139 тыс. руб. (увеличение на 108 тыс. руб., что указывает на улучшение ликвидности).
 - **Прочие оборотные активы:** 81 тыс. руб. (дебиторская задолженность и прочие активы).

3. Анализ источников формирования имущества (Пассив)

Структура пассивов на 31.12.2025 г.:

- **Капитал и резервы:** 938 тыс. руб. .
 - **Нераспределенная прибыль:** 785 тыс. руб. Рост обусловлен получением чистой прибыли по итогам года.
- **Долгосрочные обязательства:** отсутствуют.
- **Краткосрочные обязательства:** 345 тыс. руб.

- **Кредиторская задолженность:** 345 тыс. руб. (увеличение на 86 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом). Задолженность является текущей, просроченной задолженности не имеется.

Организация не имеет заемных средств (кредитов и займов).

4. Анализ финансовых результатов

За отчетный период (2025 год) достигнуты следующие показатели:

Показатель	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)	Динамика
Выручка	1 191	1 408	-15,4%
Расходы по обычным видам деятельности	(301)	(457)	-34,1%
Прочие доходы	101	45	+124,4%
Прочие расходы	(11)	(9)	+22,2%
Налог на прибыль (УСН)	(50)	(43)	+16,3%
Чистая прибыль	930	944	-1,5%

5. Налоговые обязательства

Организация применяет УСН (объект «Доходы минус расходы»).

- Сумма начисленного налога по УСН за 2025 год: **50 тыс. руб.**
- Задолженность по налогам включена в общую кредиторскую задолженность, не выделена отдельной строкой в упрощенной форме.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 31.12.2025 по дату подписания отчетности), которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации, не выявлено.

7. Утверждение отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подлежит утверждению Участником Общества. Обязательный аудит отчетности не проводился (Организация относится к субъектам малого предпринимательства).

Руководитель организации

Директор ООО "Модуль" _____ /Снегереv М.А./ «3» марта 2026 г.