

Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности ООО «ДИТАС РМ» за 2025 год

1. Общие сведения

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ДИТАС РМ». Период отчётности: 2025 год. Адрес: 430030, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Строительная, д. 11, офис 32. Единица измерения: тыс. руб.

2. Характеристика деятельности и структура баланса

В отчётном периоде ООО «ДИТАС РМ» продолжало осуществлять свою основную хозяйственную деятельность. Баланс отражает устойчивую структуру активов и пассивов, что свидетельствует о стабильности финансового положения организации.

3. Анализ активов

- **Внеоборотные активы:** на конец 2025 года отсутствуют (все строки раздела I баланса содержат прочерки).
- **Оборотные активы:**
 - Запасы: 1 330 тыс. руб. (рост по сравнению с предыдущим годом).
 - Дебиторская задолженность: 542 тыс. руб., в том числе расчёты с покупателями – 161 тыс. руб., с поставщиками – 200 тыс. руб., сальдо по ЕНС – 177 тыс. руб.
 - Денежные средства и эквиваленты: 1 146 тыс. руб. (снижение относительно прошлого года).
 - Итого оборотные активы: 3 018 тыс. руб.

4. Анализ пассивов

- **Капитал:**
 - Уставный капитал: 10 тыс. руб.
 - Нераспределённая прибыль: 2 547 тыс. руб. (увеличение за год).
 - Итого капитал: 2 557 тыс. руб.
- **Долгосрочные обязательства:** отсутствуют.
- **Краткосрочные обязательства:**
 - Кредиторская задолженность: 461 тыс. руб., в том числе перед поставщиками – 273 тыс. руб., по налогам и сборам – 105 тыс. руб., по социальному страхованию – 17 тыс. руб.
 - Итого краткосрочные обязательства: 461 тыс. руб.

5. Итоги и выводы

- Валюта баланса на конец года составила 3 018 тыс. руб., что выше показателей прошлых лет.
- Основные средства и нематериальные активы отсутствуют, деятельность ведётся за счёт оборотных средств.
- Рост запасов и дебиторской задолженности свидетельствует о расширении деятельности или изменении структуры расчётов.
- Финансовая устойчивость обеспечивается преимущественно за счёт собственного капитала (более 84% пассивов).
- Кредиторская задолженность находится на контролируемом уровне, что говорит о своевременности расчётов с контрагентами и бюджетом.

Директор ООО «ДИТАС РМ» Головастов В.Д.

30 марта 2026 г.