

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «КАЙЛАС» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

ООО «КАЙЛАС» осуществляет деятельность согласно уставу организации. Место нахождения: г. Новосибирск, ул. Даргомыжского, зд. 8а/1, ПОМЕЩ. 1.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023. Основные положения учетной политики:

- Оценка запасов производится по средней стоимости
- Амортизация основных средств начисляется линейным методом
- Выручка признается по методу начисления

3. Пояснения к активам

Внеоборотные активы отсутствуют в балансе организации.

Оборотные активы на конец 2025 года составили 1 907 тыс. руб., в том числе:

- Дебиторская задолженность -
1 732 тыс. руб. (рост на 1 509 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом)
- Денежные средства - 175 тыс. руб. (увеличение на 68 тыс. руб.)

4. Пояснения к пассивам

Капитал организации составляет 522 тыс. руб., включая:

- Уставный капитал - 500 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль - 472 тыс. руб.

Обязательства представлены только кредиторской задолженностью в размере 1 385 тыс. руб.

5. Пояснения к финансовым результатам

Выручка за 2025 год составила 31 674 тыс. руб. (снижение на 4 559 тыс. руб. по

сравнению с 2024 годом)

Себестоимость продаж - 31 045 тыс. руб.

Прибыль от продаж сформировалась в размере 629 тыс. руб. после убытка в 5 458 тыс. руб. в 2024 году.

6. Анализ основных показателей

Динамика активов: наблюдается рост совокупных активов на 1 577 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом

Финансовое положение: компания имеет положительный чистый денежный поток, о чем свидетельствует рост денежных средств

7. Существенная информация

- Изменения в структуре активов связаны с увеличением объема продаж
- Рост дебиторской задолженности требует контроля платежной дисциплины контрагентов

8. Риски и неопределенности

- Основной риск - увеличение дебиторской задолженности
- Необходимость контроля над платежеспособностью клиентов
- Зависимость от крупных заказчиков, которые в последнее время нарушают сроки оплаты задолженности, мотивируя кризисом в угольной промышленности, снижением тарифов на перевозку

9. События после отчетной даты

На дату составления отчетности существенных событий, требующих раскрытия, не произошло.