

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ТПК СТРИМ»
за 2025 год**

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ТПК СТРИМ» (далее – Общество) зарегистрировано по адресу: 390026, Рязанская обл, г. Рязань, ул. 4-я Линия, д. 64, кв. 175.

Основной вид деятельности по ОКВЭД 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Организация является частной собственностью. ИНН организации: 6234161212. ОГРН 1166234070970.

Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО). Налоговый учет ведется в соответствии с гл. 25 Налогового кодекса РФ.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована организацией в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ) и принятой Учетной политикой на 2025 год.

Отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Анализ показателей бухгалтерского баланса (актив)

Валюта баланса Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 5 531 тыс. рублей, что незначительно ниже показателя предыдущего года (5 612 тыс. рублей) и показателя 2023 года (5 847 тыс. рублей). Снижение валюты баланса преимущественно связано с сокращением оборотных активов.

Денежные средства и их эквиваленты на конец 2025 года составили 74 тыс. рублей, что значительно выше показателя прошлого года (4 тыс. рублей). Восстановление остатка денежных средств на счетах и в кассе положительно характеризует платежеспособность организации на конец отчетного периода.

Дебиторская задолженность в составе финансовых и других оборотных активов показала незначительное увеличение по сравнению с прошлым годом (с 4 922 тыс. рублей до 4 951 тыс. рублей).

3. Анализ показателей бухгалтерского баланса (пассив)

Капитал организации на 31 декабря 2025 года составил 1 880 тыс. рублей. В структуре капитала основную долю занимает нераспределенная прибыль, величина которой увеличилась по сравнению с прошлым годом и составила 1 870 тыс. рублей. Рост капитала свидетельствует о сохранении положительного финансового результата по итогам года, несмотря на убыточный результат 2024 года.

Обязательства Общества представлены исключительно краткосрочной кредиторской задолженностью, которая на отчетную дату составила 3 626 тыс. рублей. По сравнению с 2024 годом (3 746 тыс. рублей) и 2023 годом (3 800 тыс. рублей) наблюдается устойчивая тенденция к снижению кредиторской

задолженности. Долгосрочные заемные средства и иные долгосрочные обязательства на балансе отсутствуют.

Превышение суммы кредиторской задолженности над остатком денежных средств и дебиторской задолженностью в отдельности компенсируется наличием значительных запасов и равномерным поступлением выручки. Структура пассивов оценивается как стабильная.

4. Анализ финансовых результатов

По итогам 2025 года Обществом получена чистая прибыль в размере 14 тыс. рублей, что является положительным изменением по сравнению с убытком 182 тыс. рублей, полученным в 2024 году.

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за отчетный период составила 1 349 тыс. рублей, что более чем в два раза превышает показатель 2024 года (583 тыс. рублей). Рост выручки свидетельствует об увеличении деловой активности организации.

Расходы по обычным видам деятельности также увеличились и составили 1 289 тыс. рублей против 578 тыс. рублей годом ранее. Себестоимость продаж выросла пропорционально росту выручки (1 118 тыс. рублей в 2025 году против 492 тыс. рублей в 2024 году).

В отчетном периоде прочие расходы составили 41 тыс. рублей, что значительно ниже уровня 2024 года (187 тыс. рублей). Сокращение прочих расходов, наряду с ростом выручки, оказало положительное влияние на формирование чистой прибыли.

Начисленный налог на прибыль организаций за 2025 год составил 5 тыс. рублей.

Существенных событий, которые могли бы оказать влияние на оценку имущественного и финансового положения после 31 декабря 2025 года и до даты подписания отчетности (31 марта 2026 года), не происходило.

Руководитель организации _____ Д.Ю. Сорогин
«31» марта 2026 г.