Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

- Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «МАГМА».
- ИНН: 0901012795.
- ОКПО: 32098259.
- Юридический адрес: 369000, Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск, ул. Октябрьская, д. 226.
- Отчётный период: 2025 год.

2. Основные изменения в балансе

- Внеоборотные активы:
Основные средства увеличились с 2 799 тыс. руб. до 3 881 тыс. руб., что связано с приобретением или модернизацией имущества. Нематериальные активы отсутствуют.
- Оборотные активы:
Запасы выросли с 2 637 тыс. руб. до 2 695 тыс. руб. Денежные средства сократились с 4 664 тыс. руб. до 4 223 тыс. руб., что объясняется осуществлением платежей и расчётов. Дебиторская задолженность увеличилась с 7 551 тыс. руб. до 7 788 тыс. руб.
- Пассивы:
Собственный капитал уменьшился с 14 695 тыс. руб. до 13 448 тыс. руб., главным образом из-за снижения нераспределённой прибыли (с 14 683 тыс. руб. до 13 436 тыс. руб.). Краткосрочная кредиторская задолженность выросла с 5 970 тыс. руб. до 6 143 тыс. руб.

3. Отчёт о финансовых результатах

- Выручка составила 40 543 тыс. руб., увеличившись по сравнению с предыдущим годом (39 863 тыс. руб.).
- Расходы по обычным видам деятельности — 35 703 тыс. руб., при этом управленческие расходы снизились с 34 733 тыс. руб. до 29 298 тыс. руб.
- Прочие доходы — 138 тыс. руб., прочие расходы — 316 тыс. руб.
- Налог на прибыль (УСН) — 1 204 тыс. руб.
- Чистая прибыль за год составила 3 458 тыс. руб., что выше показателя прошлого года (2 617 тыс. руб.).

4. Дополнительная информация

- Организация применяет упрощённую систему налогообложения.
- В отчётном периоде отсутствовали долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.
- Прирост дебиторской задолженности требует отдельного анализа по срокам и контрагентам.
- Снижение денежных средств связано с операционной деятельностью и расчётом с поставщиками.

5. Заключение

Финансовое положение ООО «МАГМА» характеризуется ростом выручки и чистой прибыли, снижением управленческих расходов, увеличением основных средств и дебиторской задолженности, а также уменьшением остатка денежных средств на счетах

Директор _____ Хачиров Мурат Хусеевич

10 марта 2026 г.