

Исх. №27-26
«30» марта 2026 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчётности
Общества с ограниченной ответственностью «АНИМАМЕДСЕРВИС»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «АНИМАМЕДСЕРВИС» (далее – Общество) зарегистрировано по адресу: 111024, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Перово, ул. 2-я Энтузиастов, д. 3, офис 202Б, комната 5.

Бухгалтерская отчётность за 2025 год сформирована в упрощённом порядке в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

2. Учётная политика

Учётная политика Общества сформирована в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации». В отчётном году изменения в учётную политику не вносились.

В связи с применением упрощённой формы отчётности, организация не раскрывает детальную информацию по ряду показателей в формах отчётности, однако в данной пояснительной записке приведены существенные аспекты.

Общество применяет упрощённую систему налогообложения (УСН), что подтверждается отражением налога при УСН в отчёте о финансовых результатах.

3. Структура активов и пассивов

Активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 17 426 599,56 руб., увеличившись по сравнению с предыдущим годом на 2 121 281,54 руб. Рост обусловлен главным образом увеличением оборотных активов.

- **Оборотные активы** значительно выросли:
 - **Запасы** (строка 1210) увеличились на 527 551,05 руб. и составили 5 436 444,35 руб. Рост связан с увеличением объёмов деятельности и сезонными факторами.
 - **Финансовые и другие оборотные активы** (строка 1240) возросли на 1 611 245,9 руб. Основную долю занимает **дебиторская задолженность**, которая выросла на 1 613 245,9 руб., достигнув 8 722 703,41 руб. Увеличение связано с ростом выручки и изменением условий расчётов с контрагентами.
 - **Денежные средства** (строка 1250) незначительно снизились и составили 277 365,34 руб., что не критично при высоком уровне ликвидных активов.

Пассивы

- **Капитал** (строка 1300) увеличился на 353 687,15 руб. за счёт полученной чистой прибыли в 2025 году.

- **Долгосрочные заёмные средства** (строка 1410) выросли: с 315 750руб. до 2 506 980,23 руб. Рост связан с привлечением долгосрочного финансирования для развития деятельности.
- **Кредиторская задолженность** (строка 1520) сократилась на 421 950,34 руб., что является положительным фактором, свидетельствующим о своевременном погашении обязательств перед поставщиками и подрядчиками.

4. Анализ финансовых результатов

За 2025 год Обществом получена чистая прибыль в размере 353 000 руб. против убытка 563 000 руб. в 2024 году.

Основные факторы:

- **Выручка** увеличилась на 2 240 671,12 руб. и составила 26 154 940,85 руб.
- **Расходы по обычным видам деятельности** выросли на 959 318,07 руб., что ниже темпа роста выручки, что позволило улучшить финансовый результат.
- **Себестоимость продаж** увеличилась на 3 977 348,85 руб., что указывает на увеличение объёмов реализованных товаров/услуг.
- **Проценты к уплате** значительно выросли (с 106 763,56 руб. до 461 790,74 руб.), что связано с увеличением долгосрочных заёмных средств в течение года.
- **Налог при УСН** составил 259 091 тыс. руб., что соответствует объекту налогообложения «доходы минус расходы» (ставка 15% от разницы между доходами и расходами).

Генеральный директор



Сульдин А.С.