

Пояснения к Бухгалтерскому Балансу за 2025 г. ООО "Инфосервис"

Настоящие пояснения составлены в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и предоставляют детализацию данных, отраженных в Бухгалтерском балансе ООО "Инфосервис" по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Раздел I. Внеоборотные активы

I. Внеоборотные активы в целом по организации на 31 декабря 2025 года составили 6 275 тыс. руб. В сравнении с прошлым годом подросли.

- **Нематериальные активы:** По итогам 2025 года составили 2 722 тыс. руб.
- **Основные средства:** Организация не располагает основными средствами.
- **Незавершенное строительство:** На конец отчетного периода отсутствует.
- **Долгосрочные активы к продаже:** Организация не имеет таких активов.
- **Прочие внеоборотные активы:** Отсутствуют.

II. Инвестиционная недвижимость:

- **Инвестиционная недвижимость:** По состоянию на 31 декабря 2025 года, инвестиционная недвижимость отсутствует.

III. Финансовые вложения:

- **Долгосрочные финансовые вложения:** На отчетную дату отсутствуют.
 - **Предоставленные займы:** Сумма составляет 3 553 тыс. руб.
-

Раздел II. Оборотные активы

II. Оборотные активы в целом по организации на 31 декабря 2025 года составили 86 412 тыс. руб., что на 3.7% выше показателя предыдущего года (84 620 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).

1. Запасы:

- **Сырье и материалы:** На конец 2025 года 133 тыс. руб.
- **Готовая продукция:** На конец 2025 года отсутствуют.
- **Товары:** На конец 2025 года 2 730 тыс. руб.
- **Незавершенное производство:** На конец 2025 года отсутствует.
- **Расходы будущих периодов:** На конец 2025 года отсутствуют.
- **Долгосрочные активы к продаже:** Организация не имеет таких активов.
- **Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям:** На конец 2025 года отсутствует.

2. Дебиторская задолженность:

- **Дебиторская задолженность** в целом составила 79 529 тыс. руб., что на 1% меньше, чем в 2024 году (79 957 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).

- **Расчеты с покупателями и заказчиками:** Составляет 7 645 тыс. руб. уменьшилась с 17 263 (2024 год)
- **Расчеты с поставщиками и подрядчиками:** Составляют основную часть дебиторской задолженности – 44 916 тыс. руб. (34 343 тыс. руб. на 31.12.2024 г.). Данный рост свидетельствует более длительных сроках оплаты со стороны покупателей..
- **Прочая дебиторская задолженность:** В том числе, **расчеты с подотчетными лицами** – 1 816 тыс. руб. (4 400 тыс. руб. на 31.12.2024 г.), **Сальдо по ЕНС** – 1 072 тыс. руб.
- **3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов):**
 - **Депозитные счета (в валюте):** Отсутствуют.
 - **Прочие финансовые вложения:** Отсутствуют.

4. Денежные средства и их эквиваленты:

- **Денежные средства и их эквиваленты** на конец 2025 года составили 4 020 тыс. руб., что на 24.2% выше показателя 2024 года (3 277 тыс. руб.).
 - **Касса:** Отсутствует.
 - **Расчетные счета:** Составляют всю сумму денежных средств – 4 020 тыс. руб.

Раздел III. Капитал

III. Капитал организации на 31 декабря 2025 года составил 27 314 тыс. руб. (расшифровка ниже).

- **Уставный капитал:** 10 тыс. руб.
- **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):** Отражен убыток в сумме - 27 314 тыс. руб. (40 522 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).

Раздел IV. Долгосрочные обязательства

IV. Долгосрочные обязательства на 31 декабря 2025 года находятся в 22 840. руб. (18 489 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).

- **Заемные средства (долгосрочные кредиты):** Включают **долгосрочные кредиты** в сумме 9 356 тыс. руб. (4 тыс. руб. в 2024 г.). Наблюдается значительный рост долгосрочных кредитов, что может быть связано с инвестиционной деятельностью или потребностью в финансировании.
- **Отложенные налоговые обязательства:** Отсутствуют.
- **Прочие долгосрочные обязательства:** Отсутствуют.

Раздел V. Краткосрочные обязательства

V. Краткосрочные обязательства на 31 декабря 2025 года составляют 42 533 тыс. руб., что на 58.4% больше показателя 2024 года (27 747 тыс. руб.).

- **Заемные средства (краткосрочные кредиты):** В целом составляют 41 868 тыс. руб. (27 747 тыс. руб. на 31.12.2024 г.). Значительный рост краткосрочных кредитов указывает на повышенную потребность в оборотных средствах.
 - **Краткосрочные кредиты:**
 - **Прочие займы и кредиты:** 666 тыс. руб. (отсутствовали в 2024 г.).
 - **Кредиторская задолженность:** 41 000 тыс. руб. (27 747 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).
 - **Расчеты с поставщиками и подрядчиками:** 20 966 тыс. руб. (12 043 тыс. руб. на 31.12.2024 г.). Увеличение задолженности перед поставщиками может быть связано с ростом закупок или более длительными сроками оплаты.
 - **Расчеты по налогам и сборам:** 3 098 тыс. руб. (2 852 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).
 - **Расчеты по социальному страхованию и обеспечению:** 240 тыс. руб. (183 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).
 - **Расчеты с персоналом по оплате труда:** 4 107 тыс. руб. (1 339 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).
 - **Прочие краткосрочные обязательства:** Отсутствуют.
 - **Расчеты с разными дебиторами и кредиторами:** 2 876 тыс. руб. (2 776 тыс. руб. на 31.12.2024 г.).
 -
-

Отчет о финансовом результате за 2025 г.

- **Чистая прибыль (убыток) за 2025 год:** Составила (13 208) тыс. руб. (убыток), что существенно хуже показателя 2024 года, когда была получена чистая прибыль в размере 2 819 тыс. руб.
 - **Выручка:** Составила 58 092 тыс. руб.
 - **Себестоимость продаж:** 65 965 тыс. руб.
 - **Валовая прибыль (убыток):** (7 873) тыс. руб. (убыток).
 - **Управленческие расходы:** 0 тыс. руб.
 - **Коммерческие расходы:** Отсутствуют.
 - **Прочие доходы и расходы:** Отмечается значительный убыток от курсовых разниц – (3 199) тыс. руб.
-

Отчет об изменении капитала за 2025 г.

- **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на начало года (31.12.2024 г.):** 37 701 тыс. руб.
 - **Убыток за 2025 год:** (13 707) тыс. руб. (расшифровка ниже).
 - **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец года (31.12.2025 г.):** -13 208 тыс. руб.
-

Общие выводы:

По итогам 2025 года ООО "Инфосервис" демонстрирует значительное ухудшение финансовых показателей, выраженное в росте убытка, увеличении доли заемных средств и сокращении собственного капитала. Рост дебиторской и кредиторской задолженности, а также задолженности перед персоналом.

Директор _____ Сухарь Роман Васильевич

М.п.