

ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерскому балансу ООО «АЛЬМАСПОРТ» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬМАСПОРТ».
Юридический адрес: г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Дорогомилово, д. 36, стр. 10, помещ. 2, ком. 6.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 1 человек – генеральный директор.

Система налогообложения: Упрощённая система налогообложения (Доходы-Расходы)

2. Характеристика деятельности в 2025 году

В 2025 году организация осуществляла финансово-хозяйственную деятельность, связанную с оказанием услуг (выполнением работ). Выручка от реализации за отчётный период составила **45 304 тыс. руб.**, что подтверждается данными Отчёта о финансовых результатах. Расходы по обычным видам деятельности сложились в сумме **36 851 тыс. руб.** (в том числе себестоимость продаж – 28 432 тыс. руб.). Прочие доходы составили **3 399 тыс. руб.**, прочие расходы – **16 086 тыс. руб.** По итогам года получен **чистый убыток в размере 5 092 тыс. руб.**

3. Пояснения к основным статьям бухгалтерского баланса

АКТИВ

Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы» (345 тыс. руб.)

Данная сумма представлена основными средствами (аппарат телефонный, портативный компьютер массой не более 10кг.), приобретёнными в 2025 году. Амортизация начисляется линейным способом.

Строка 1210 «Запасы» (58 479 тыс. руб.)

Включает стоимость материалов, товаров и иных материальных ценностей, используемых в деятельности организации. Рост запасов по сравнению с 2024 годом (49 848 тыс. руб.) связан с увеличением объёмов закупок.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» (32 377 тыс. руб.)

Основную часть данной строки составляет **дебиторская задолженность** покупателей и заказчиков за оказанные услуги (выполненные работы) – **32 367 тыс. руб.** Остаток в размере 10 тыс. руб. представлен прочими оборотными активами. Снижение дебиторской задолженности по сравнению с 2024 годом (45 701 тыс. руб.) связано с погашением задолженности контрагентами.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (12 633 тыс. руб.)

Остаток на расчётных счетах организации на конец отчётного периода. Снижение по сравнению с 2024 годом (15 754 тыс. руб.) обусловлено направлением средств на погашение обязательств и приобретение запасов.

ПАССИВ

Строка 1300 «Капитал» (74 433 тыс. руб.)

Положительная величина капитала сформирована за счёт:

уставного капитала – **60 тыс. руб.** (неизменен с момента создания организации);

нераспределённой прибыли – **74 373 тыс. руб.** (снижение на 7 884 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом, где нераспределённая прибыль составляла 82 257 тыс. руб.).

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» (14 054 тыс. руб.)

Задолженность по займам, полученным на срок более 12 месяцев. В течение 2025 года сумма основного долга не менялась.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» (15 346 тыс. руб.)

Включает задолженность перед поставщиками и подрядчиками за полученные товары, работы, услуги, а также задолженность по налогам и сборам (налог при УСН). Незначительный рост кредиторской задолженности по сравнению с 2024 годом (14 955 тыс. руб.) связан с увеличением объёмов деятельности и отсрочкой платежей.

4. Анализ финансовых результатов

За 2025 год получен чистый убыток в размере **5 092 тыс. руб.**, что обусловлено следующими факторами:

снижение выручки по сравнению с 2024 годом на 39 136 тыс. руб. (с 84 440 тыс. руб. до 45 304 тыс. руб.);

значительный рост прочих расходов (с 707 тыс. руб. в 2024 году до 16 086 тыс. руб. в 2025 году);

увеличение прочих доходов (с 473 тыс. руб. до 3 399 тыс. руб.) не компенсировало рост прочих расходов;

снижение расходов по обычным видам деятельности (с 52 095 тыс. руб. до 36 851 тыс. руб.) не перекрыло падение выручки.

Убыток отчётного периода привёл к уменьшению нераспределённой прибыли и снижению величины капитала организации по сравнению с предыдущим годом.

Генеральный директор

Фадеев В.В.