Общество с ограниченной ответственностью «2ГИС.ЛИПЕЦК»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «2ГИС.ЛИПЕЦК».
1.2. Юридический адрес – 398024, Липецкая область, г.о. город Липецк, г. Липецк, пр-кт Победы, д. 29, оф. 512.
1.3. Дата государственной регистрации – 07.11.2013г.
1.4. Численность сотрудников – 20 человек, в. т.ч.:
- Административный отдел - 7 чел.;
- Отдел продаж – 9 чел.;
- Отдел производства – 4 чел.

1.5. Уставный капитал составляет 55 555,00 (Пятьдесят пять тысяч пятьсот пятьдесят пять) рублей 00 копеек.
Участниками являются:

- Кайгородов Александр Сергеевич с долей 38% (21 111,00 руб.);
- Щеглов Дмитрий Юрьевич с долей 28% (15 555,00 руб.);
- Степанов Станислав Сергеевич с долей 18% (10 000,00 руб.);
- Чёрный Игорь Анатольевич с долей 16% (8 889,00 руб.).

1.6. Основной вид деятельности – «73.11 – Деятельность рекламных агентств».
1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
Генеральный директор: Чёрный Игорь Анатольевич (приказ от 02.08.2022г. № 12);
Исполнительный директор: Краснова Юлия Викторовна (приказ от 02.08.2022г. № 13);
Главный бухгалтер: Гриднева Ирина Владимировна (приказ от 18.03.2024г. № 2/ок).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в 2025г. наблюдается рост денежных средств на расчетном счете и в кассе организации по сравнению с предыдущими периодами, т.к. на конец 2025г. имеются собственные средства, а в предыдущих периодах денежные средства расходовались на погашение овердрафта.

4. Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 Бухгалтерского баланса «Финансовые и другие оборотные активы»» в 2025г. наблюдается снижение дебиторской задолженности, в т.ч.:

Счет БУ	2025г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)	Изменение (тыс.руб.)	Примечание
60.02	3783	4608	-825	Сокращение по договорам с поставщиками размера предоплаты
62.01	936	2251	-1315	Проведение взаимозачета с покупателями в разрезе договоров

76.01.9	51	120	-69	Сокращение расходов на ДМС в связи с пересмотром условий договора

По расчетам с подотчетными лицами (сч. 71) сумма задолженности на конец 2025г. составила 637тыс.руб., что составило 100% прирост с предыдущим периодом. Это связано с выдачей подотчет должностному лицу для приобретения на более выгодных условиях компьютерной техники и мебели для организации.

5. Капитал

По строке 1300 Бухгалтерского баланса «Капитал»» в 2025г. наблюдается небольшое увеличение непокрытого убытка на сумму 326 тыс. руб.
По строке 1510 Бухгалтерского баланса «Краткосрочные заемные средства» мы видим увеличение кредиторской задолженности по сравнению с 2024г. на сумму 1599 тыс. руб, т.к. взят кредит/овердрафт на развитие бизнеса.
По строке 1520 Бухгалтерского баланса «Краткосрочная кредиторская задолженность» мы видим снижение суммы долга по сравнению с предыдущим аналогичным периодом, в т.ч.:

Счет БУ	2025г. (тыс.руб.)	2024г. (тыс.руб.)	Изменение (тыс.руб.)	Примечание
60.01	1743	3175	-1432	Погашение задолженности перед поставщиками, проведение взаимозачета в разрезе договоров
62.02	15953	16257	-304	В связи с тяжелым финансовым положением у покупателей и как следствие снижение предоплаты за оказанные услуги, т.к. применяется авансовая система оплаты за рекламу
76.09	222	31	+191	Увеличение задолженности за оказанные услуги по агентскому договору (выгрузка данных в ЕРИР)

Так же наблюдается увеличение задолженности на конец отчетного периода по сравнению с предыдущим по заработной плате, налогами страховым взносам по заработной плате, т.к. в 2025г.была проведена индексация по заработной плате. В связи с тем, что заработная плата за вторую половину декабря выплачивается в январе следующего года, то на конец периода образуется кредиторская задолженность по соответствующим счетам.
Увеличился налог на добавленную стоимость, т.к. увеличились продажи в отчетном периоде по сравнению с аналогичным, а срок его уплаты уже приходится на 1кв 2026г.

6. Выручка

По строке 2110 Отчета о финансовых результатах «Выручка» мы видим увеличение по сравнению с предыдущим аналогичным периодом на 4116 тыс. руб., что говорит об увеличении объема продаж.

7. Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 Отчета о финансовых результатах «Расходы по обычным видам деятельности» мы видим увеличение по сравнению с предыдущим аналогичным периодом на 3232 тыс. руб., т.к. была произведена индексация заработной платы, вследствие чего повысился размер отчислений по

налогам и страховым взносам, увеличилась сумма арендной платы, увеличились расходы по обслуживанию и обновлению ПО контрольно-кассовой техники, программы 1С, ЭДО. С целью развития бизнеса и привлечения новых клиентов, а также организации «узнаваемости бренда 2.ГИС» были увеличены расходы на маркетинг и рекламу.

8. Проценты

По строке 2330 Отчета о финансовых результатах «Проценты к уплате» мы видим увеличение по сравнению с предыдущим аналогичным периодом на 661 тыс. руб., т.к. был взят кредит/овердрафт на развитие бизнеса.

9. Прочие доходы

По строке 2340 Отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» отражена сумма кэшбэка от Альфа-Банка по программе лояльности.

10. Прочие расходы

По строке 2350 Отчета о финансовых результатах «Прочие расходы» отражены суммы расходов на услуги банков, штрафов по договорам за невыполнение условий, штрафы по кредиту за пропуск платежа и невыполнение оборотов, организацию корпоративного мероприятия для сотрудников, компенсация за задержку заработной платы, пени и штрафы по налогам за несвоевременную уплату, а также безвозмездная передача товаров неопределенному кругу лиц в связи с участием в массовых мероприятиях с целью «узнаваемости бренда 2ГИС».

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ (И. А. Чёрный)