

Общество с ограниченной ответственностью "КЛИКАП"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "КЛИКАП"

1.2. Юридический адрес – 420073, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, ул Мансура Хасанова, д. 15, кв. 178

1.3. Дата государственной регистрации – 12.10.2022

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека. Пенсионеры и люди предпенсионного возраста отсутствуют.

1.5. Обособленных подразделений нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

Ганиев Джаудат Наилевич с долей 100 процентов

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Ганиев Джаудат Наилевич

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество с ограниченной ответственностью "КЛИКАП" не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Структура активов и пассивов

3.1. Основные средства и нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 основные средства и нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

3.2. Оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025:

- Денежные средства и денежные эквиваленты – 13 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность – 307 тыс. руб.
- Итого оборотные активы – 320 тыс. руб.

Дебиторская задолженность является краткосрочной, просроченной задолженности не имеется. Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием признаков обесценения. Основная дебиторская задолженность складывается из задолженности покупателей.

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал – 10 тыс. руб.

Убыток отчетного года – 1 639 тыс. руб.

Убыток прошлых лет – 4 779 тыс. руб.

Итого капитал – -6 408 тыс. руб.

3.4. Обязательства

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 264 тыс. руб. (в том числе краткосрочная – 264 тыс. руб.). Задолженность носит текущий характер, просроченных обязательств не имеется.

Долгосрочные обязательства составляют 5348 тыс. руб. Краткосрочные заемные средства увеличились на 786 тыс.руб.

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства увеличились в связи с привлечением заемных средств от учредителя для поддержания деятельности организации.

4. Результаты деятельности организации

4.1. Финансовые результаты за 2025 год

- Выручка – 1746 тыс. руб.
- Расходы по обычным видам деятельности – 3319 тыс. руб.
- Прочие расходы – 20 тыс. руб.
- Налог при упрощенной системе налогообложения – 46 тыс. руб.
- Чистый убыток – 1639 тыс. руб.

4.2. Сравнительный анализ

Выручка выросла на 1319тыс.руб. в сравнении с 2024 годом, однако расходы превышают, в связи с чем возник убыток. Так как организация относится к сфере IT-услуг, то основные расходы –это заработная плата, которую необходимо поддерживать на должном уровне. Для этого привлекались заемные средства учредителя. Компания планирует развиваться в этой отрасли, привлекая новых клиентов.

5. Инвентаризация активов и обязательств

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация:
расчетов с дебиторами и кредиторами;
денежных средств;
заемных обязательств.
Расхождений между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

6. Государственная помощь

В 2025 году организация государственную помощь (субсидии, бюджетные кредиты, гранты и т.п.) не получала.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. По состоянию на 31.12.2025 организация платежеспособна, обязательства исполняются своевременно. В ближайшие 12 месяцев руководство не планирует ликвидацию. Несмотря на падение выручки получение убытка в размере 1639 тыс. руб., руководство оценивает возможность продолжения деятельности как приемлемую на основании отсутствия просроченной кредиторской задолженности.

8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на оценку активов, обязательств или финансовых результатов, не произошло.

9. Дата составления пояснений

Пояснения к бухгалтерской отчетности составлены 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО " КЛИКАП"
