

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Производственная компания Аллегри» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания Аллегри»

Сокращенное наименование: ООО «ПК Аллегри»

ИНН: 7724413781

ОГРН: 16102961

Местонахождение: 108842, г. Москва, г. Троицк, ул. Нагорная, д. 8, помещ. 12/11/12/13

Основной вид деятельности: Производственная деятельность (код ОКВЭД — 25.99).

Списочная численность: 91 чел.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ). Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

2. Учетная политика

Учетная политика организации сформирована в соответствии с действующим законодательством РФ. Существенные способы ведения учета:

- Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.
- Материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости.
- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в соответствии с ПБУ 18/02 (ФСБУ 25/2018).

3. Основные показатели деятельности

По итогам 2025 года организация получила выручку в размере **1 286 543 тыс. руб.** (рост на 59,6% по сравнению с 2024 годом).

Чистая прибыль за отчетный период составила **11 357 тыс. руб.** (в 2024 году — 4 729 тыс. руб.).

4. Структура активов и пассивов

4.1. Внеоборотные активы (стр. 1100)

На 31 декабря 2025 года стоимость внеоборотных активов составила **207 274 тыс. руб.** (2024 г.: 175 482 тыс. руб.). Увеличение обусловлено:

- **Основные средства (1150):** 183 645 тыс. руб. (рост на 12,6% к 2024 г. за счет ввода в эксплуатацию нового оборудования).

- **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (1170):** 23 629 тыс. руб., включая отложенные налоговые активы (ОНА) в сумме 23 629 тыс. руб.

4.2. Оборотные активы (стр. 1200)

Оборотные активы на конец отчетного периода составили **440 055 тыс. руб.** (2024 г.: 423 462 тыс. руб.). Основные составляющие:

- **Запасы (1210):** 190 654 тыс. руб. Увеличение связано с расширением производства и формированием складских запасов сырья и готовой продукции.
- **Финансовые и другие оборотные активы (1240):** 172 427 тыс. руб., из них финансовые вложения (краткосрочные) — 107 119 тыс. руб. (депозиты).
- **Денежные средства (1250):** 76 974 тыс. руб., что обеспечивает текущую платежеспособность организации.

4.3. Капитал и резервы (стр. 1300)

Собственный капитал на 31 декабря 2025 года составил **103 062 тыс. руб.** Увеличение обусловлено нераспределенной прибылью, полученной в отчетном году.

4.4. Долгосрочные обязательства (стр. 1400)

Общая сумма долгосрочных обязательств — **11 752 тыс. руб.**, в том числе:

- Долгосрочные заемные средства (1410): 6 665 тыс. руб.
- Отложенные налоговые обязательства (1450): 5 087 тыс. руб.

4.5. Краткосрочные обязательства (стр. 1500)

Краткосрочные обязательства составили **532 215 тыс. руб.**

- **Краткосрочные заемные средства (1510):** 30 214 тыс. руб. (снижение на 59,3% по сравнению с 2024 г.).
- **Кредиторская задолженность (1520):** 502 301 тыс. руб.

5. Отчет о финансовых результатах

Чистая прибыль за 2025 г. равна 11 357 тыс. руб. (увеличение более чем в 2,4 раза по сравнению с 2024 годом).

6. Информация о налоге на прибыль (ПБУ 18/02)

В отчетном периоде отражены отложенные налоговые активы (ОНА) в размере 23 629 тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства (ОНО) в размере 5 087 тыс. руб. Текущий налог на прибыль, отраженный в отчете о финансовых результатах (стр. 2410), составил 2 968 тыс. руб.

7. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости

Финансовое положение организации оценивается как устойчивое. Несмотря на высокую долю обязательств, компания демонстрирует рост выручки и чистой прибыли, имеет

достаточный запас ликвидных активов (денежные средства и финансовые вложения) для покрытия срочных обязательств.

8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (после 31 декабря 2025 года), которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, не произошло.

9. Решение о распределении прибыли

По состоянию на дату подписания отчетности решение о распределении чистой прибыли в размере 11 357 тыс. руб. принято не было. Указанный вопрос будет рассмотрен на общем собрании участников в установленном порядке.



/Кураев А.Б./

Дата: «31» марта 2026 г.