ПОЯСНЕНИЯ

к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО «ТОЧКА ОПОРЫ»

за 2025 год

«Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.»

Анализ существенных показателей:

Актив баланса

Строка 1210 «Запасы»

В 2025 году в связи с оптимизацией складских запасов снизились запасы с 5 195 тыс. руб. до 2 191 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

В 2025 году произошел агрессивный рост дебиторской задолженности с 19 675 тыс. руб. до 30 308 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в размере 30 308 тыс. руб. является краткосрочной (оплата ожидается в течение 12 месяцев). Основными дебиторами являются:

- ООО «МИР ООО КОНЦЕРН» задолженность 6 295 тыс. руб.;

- АО «МОБИЛЬ» задолженность 7 730 тыс. руб.;

- ООО «ПРОЕКТ ИНЖИНИРИНГ» задолженность 1 120 тыс. руб.

Пассив баланса

Строка 1410 «Заемные средства»

В 2025 году, для покрытия дефицита денежных средств, компания привлекла процентные займы, остаток займа на сумму 5 250 тыс. руб., под 20% годовых.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность перед поставщиками увеличилась, но не значительно с 10 376 тыс. руб. в 2024 году до 13 457 тыс. руб. в 2025 году, что произошло на фоне падения денежных средств.

«Отчет о финансовых результатах за 2025 г.»

Строка 2110 «Выручка»

Темп роста выручки в 2025 году не значительный и составил 3,8%

Основную долю в выручке занимает:

Организация погрузочно-разгрузочных работ - 100% (171 213 тыс. руб.)

Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»

Рост расходов произошел быстрее чем выручка с 147 895 тыс. руб. до 149 437 тыс. руб., на 11,2%:

Элементы затрат	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Затраты на оплату труда	5 046	1 401
Отчисления на социальные нужды	1 151	289
Прочие затраты	158 348	146 205
Итого по строке 2120	**164 545**	**147 895**

Строка 2340 «Прочие доходы»

В составе прочих доходов отражены проценты, начисленные по остаткам на расчетных счетах и размещенным краткосрочным депозитам в АО «ТБанк». Появление данного показателя произошло с ростом остатков свободных денежных средств в связи с увеличением объемов деятельности.

Строка 2400 «Чистая прибыль»

Чистая прибыль обрушилась почти в 8 раз: с 14 104 тыс. руб. в 2024 году до 1 769 тыс. руб. в 2025 году. Рентабельность продаж по итогам 2025 года составила 1% (в 2024 году – 8,5%).

Управляющий ИП _____ /Д.М. Долгих/

Дата: 27.03.2026