

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «Клин-Сервис» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Клин-Сервис».

ИНН: 7719473464.

Юридический адрес: 105082, г. Москва, муниципальный округ Басманный вн.тер.г., Спартаковская пл., д. 14, стр. 3, ПОМЕЩ. 10Н/2.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (частная собственность).

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н.

Аудит: Отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные показатели деятельности: Деятельность по комплексному обслуживанию помещений (81.10)

Анализ актива баланса (тыс. руб.)

Внеоборотные активы (раздел I): У организации отсутствуют основные средства, и ведет деятельность исключительно за счет оборотных средств.

Оборотные активы (раздел II):

За 2025 год наблюдается значительный рост оборотных активов: с 1 676 тыс. руб. до 2 821 тыс. руб. (+68%).

Дебиторская задолженность выросла на 15% (с 900 до 1 038 тыс. руб.), что может указывать на увеличение объемов реализации в кредит.

Денежные средства резко увеличились (с 25 до 958 тыс. руб.), что является позитивным фактором, свидетельствующим о росте ликвидности.

Прочие оборотные активы незначительно выросли (с 1 590 до 1 688 тыс. руб.).

Анализ пассива баланса (источники финансирования)

Капитал и резервы (раздел III): Собственный капитал компании увеличился благодаря полученной прибыли. Нераспределенная прибыль выросла с 990 тыс. руб. до 1 058 тыс. руб. Итого капитал составил 1 118 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства (раздел IV): У компании имеется долгосрочный заем, сумма которого осталась неизменной по сравнению с прошлым годом – 700 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства (раздел V): В 2025 году у организации появилась кредиторская задолженность в размере 1 003 тыс. руб. , которой не было в 2024 году. Это является ключевым фактором роста валюты баланса и требует внимания (возможно, это задолженность перед поставщиками или подрядчиками, возникшая в конце года).

3. Анализ финансовых результатов (тыс. руб.)

Выручка: Проявила взрывной рост, увеличившись более чем в 4 раза: с 13 418 тыс. руб. в 2024 году до 85 348 тыс. руб. в 2025 году.

Себестоимость: Выросла пропорционально выручке (с 9 719 до 75 025 тыс. руб.), что является нормой. Валовая прибыль выросла вдвое (с 3 699 до 7 323 тыс. руб.).

Коммерческие и управленческие расходы:

Коммерческие расходы снизились (с 3 100 до 2 058 тыс. руб.), что при росте выручки является очень позитивным фактором (эффект масштаба или оптимизация).

Управленческие расходы также снизились (с 475 до 159 тыс. руб.).

Чистая прибыль: Благодаря росту выручки и сокращению расходов, чистая прибыль увеличилась.

4. Выводы и факторы, требующие внимания

Высокая эффективность деятельности: Компания продемонстрировала впечатляющие результаты в 2025 году. Многократный рост выручки и чистой прибыли на фоне снижения коммерческих и управленческих расходов свидетельствует о высокой эффективности бизнеса.