

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ИНТРЕЙД+» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТРЕЙД+» (ИНН 6320037850) зарегистрировано по адресу: 115580, г. Москва, ул. Шипиловская, д. 59, корп. 1, кв. 166. Основной вид деятельности — оптовая торговля (исходя из наименования и структуры баланса). Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год подлежит утверждению общим собранием участников. Аудит организации за 2025 год не проводился.

2. Финансовое состояние организации

По состоянию на 31 декабря 2025 года структура баланса характеризуется следующими показателями (в тыс. руб.):

Активы:

Общая стоимость активов составляет 1 125 тыс. руб.

Внеоборотные активы на балансе отсутствуют (0 руб.).

Все активы организации представлены оборотными средствами (100% валюты баланса).

Основную часть активов составляет дебиторская задолженность (1 002 тыс. руб.), что свидетельствует о существенной доле расчетов в безналичной форме и кредитовании контрагентов.

Денежные средства в кассе составляют 123 тыс. руб.

Пассивы:

Капитал: Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Наблюдается непокрытый убыток в размере 340 тыс. руб., из-за чего собственный капитал организации отрицательный (–330 тыс. руб.). Это свидетельствует о том, что деятельность компании на данном этапе является убыточной.

Обязательства:

Долгосрочные обязательства минимальны — 2 тыс. руб. (долгосрочные займы).

Краткосрочные обязательства составляют 1 453 тыс. руб., большая часть которых приходится на кредиторскую задолженность перед поставщиками (789 тыс. руб.) и сальдо по ЕНС (655 тыс. руб.).

3. Краткие выводы

Ликвидность: Организация обладает достаточной краткосрочной ликвидностью для поддержания текущей деятельности, однако структура активов сильно смещена в сторону дебиторской задолженности.

Финансовая устойчивость: Финансовое состояние на 31.12.2025 года является неустойчивым ввиду наличия непокрытого убытка и превышения краткосрочных обязательств над суммой имеющихся оборотных активов.

Рекомендации: Необходимо проанализировать структуру дебиторской задолженности (расчеты с покупателями 614 тыс. руб.) на предмет ее взыскания и проанализировать причины формирования убытка для восстановления платежеспособности в 2026 году.