Пояснительная записка
к упрощённой бухгалтерской отчётности
Общества с ограниченной ответственностью «ТРЕЙДОТЕКА»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ТРЕЙДОТЕКА» (ООО «ТРЕЙДОТЕКА») зарегистрировано 26 сентября 2023 года.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1237700637712.
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7743427067.
КПП: 774301001.
Место нахождения: 125212, г. Москва, Кронштадтский бульвар, дом 6, корпус 3, квартира 2501.

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью. Форма собственности: частная.

Генеральный директор: Сосюрко Владимир Владимирович.

Общество применяет упрощённую систему налогообложения (УСН). Бухгалтерская отчётность составлена по упрощённым формам для субъектов малого предпринимательства.

2. Учётная политика

Учётная политика сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте. Доходы и расходы признаются кассовым методом. Основные средства и нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

3. Активы организации

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость запасов составила 405 тыс. рублей (без изменений по сравнению с 31 декабря 2024 года). За 2023 год запасы составляли 272 тыс. рублей.

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец 2025 года равны 18 тыс. рублей, что на 5 тыс. рублей меньше, чем годом ранее (23 тыс. рублей). В 2023 году данный показатель составлял 96 тыс. рублей.

Финансовые и другие оборотные активы (включая дебиторскую задолженность) на 31 декабря 2025 года составили 142 тыс. рублей против 144 тыс. рублей на 31 декабря 2024 года и 6 тыс. рублей на конец 2023 года. Дебиторская задолженность полностью соответствует указанной сумме.

Материальные, нематериальные и другие внеоборотные активы у организации отсутствуют (все показатели равны нулю).

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составляет 565 тыс. рублей (в 2024 году – 572 тыс. рублей, в 2023 году – 375 тыс. рублей).

4. Пассивы и капитал

Капитал организации на конец 2025 года равен 371 тыс. рублей (в 2024 году – 378 тыс. рублей, в 2023 году отрицательный капитал – минус 89 тыс. рублей). Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) по итогам 2025 года составляет 361 тыс. рублей (в 2024 году – 368 тыс. рублей, в 2023 году – минус 99 тыс. рублей).

Долгосрочные заёмные средства на 31 декабря 2025 года составили 177 тыс. рублей, что на 85 тыс. рублей больше, чем в 2024 году (92 тыс. рублей). В 2023 году данный показатель составлял 459 тыс. рублей.

Краткосрочные заёмные средства отсутствуют (ноль во всех периодах).

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2025 года равна 17 тыс. рублей (значительное снижение по сравнению с 102 тыс. рублей в 2024 году). В 2023 году задолженность составляла 5 тыс. рублей.

Другие долгосрочные и краткосрочные обязательства отсутствуют.

Баланс по пассиву полностью соответствует активу – 565 тыс. рублей.

5. Финансовые результаты за 2025 год

За 2025 год выручка ООО «ТРЕЙДОТЕКА» составила 75 тыс. рублей (в 2024 году – 665 тыс. рублей). Расходы по обычным видам деятельности, включая управленческие расходы, составили 70 тыс. рублей (в 2024 году – 99 тыс. рублей). Управленческие расходы в 2024 году не выделялись отдельной строкой.

Прочие доходы в 2025 году составили 1 тыс. рублей (в 2024 году – 7 тыс. рублей). Прочие расходы – 12 тыс. рублей (в 2024 году – 20 тыс. рублей). Проценты к уплате отсутствуют.

Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, в 2025 году составил 1 тыс. рублей (в 2024 году – 84 тыс. рублей; общий налог на прибыль в 2024 году – 85 тыс. рублей).

По итогам 2025 года обществом получен чистый убыток в размере 7 тыс. рублей. Для сравнения: за 2024 год чистая прибыль составляла 468 тыс. рублей.

6. Налоговые обязательства

Организация находится на УСН. За 2025 год исчислен и уплачен налог в сумме 1 тыс. рублей.

7. Аудит и утверждение отчётности

Обязательный аудит бухгалтерской отчётности не проводится. Утверждение отчётности также не требуется.

8. Анализ динамики показателей

По сравнению с 2024 годом валюта баланса снизилась на 7 тыс. рублей (с 572 до 565 тыс. рублей). Капитал уменьшился на 7 тыс. рублей. Значительно сократилась кредиторская задолженность (с 102 до 17 тыс. рублей) при одновременном росте долгосрочных заёмных средств (с 92 до 177 тыс. рублей), что свидетельствует об изменении структуры финансирования.

Выручка в 2025 году составила 75 тыс. рублей против 665 тыс. рублей в 2024 году – снижение в 8,9 раза. При этом расходы по обычным видам деятельности также сократились, но в меньшей пропорции. Полученный убыток связан с падением выручки при сохранении определённого уровня расходов.

9. Общий вывод

По итогам 2025 года ООО «ТРЕЙДОТЕКА» получило чистый убыток, что указывает на снижение операционной эффективности по сравнению с 2024 годом. Имущественное положение организации характеризуется наличием запасов, дебиторской задолженности и денежных средств при отсутствии внеоборотных активов. Финансирование осуществляется преимущественно за счёт капитала и долгосрочных заёмных средств. Рекомендуется принять меры по увеличению выручки и контролю расходов для восстановления прибыльности в следующем отчётном периоде.

Генеральный директор
ООО «ТРЕЙДОТЕКА»
_____ (В.В. Сосюрко)

25 апреля 2026 г.