

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЭНЕРГОРЕСУРС» за 2025 год

1. Общая характеристика деятельности

В 2025 году ООО «ЭНЕРГОРЕСУРС» продолжало осуществлять деятельность в сфере оптовой торговли машинами и оборудованием. Деятельность велась непрерывно, существенных изменений в структуре бизнеса не происходило.

2. Финансовые результаты

Выручка Общества за 2025 год составила 1 457 624 тыс. руб., что на 294 651 тыс. руб. (+25%) выше показателя 2024 года. Рост выручки обусловлен увеличением объемов продаж и более эффективной работой с ключевыми контрагентами.

Себестоимость продаж увеличилась до 1 309 847 тыс. руб., однако темпы роста выручки превысили темпы роста затрат, в результате чего валовая прибыль выросла в 16,5 раза и составила 147 777 тыс. руб. (в 2024 году — 8 935 тыс. руб.).

Прибыль от продаж по итогам 2025 года составила 147 777 тыс. руб., что свидетельствует о существенном улучшении операционной эффективности.

Чистая прибыль за 2025 год составила 116 546 тыс. руб., что значительно превышает показатель 2024 года (5 508 тыс. руб.). Рост чистой прибыли обусловлен:

- увеличением валовой прибыли;
- снижением процентных расходов по заемным средствам;
- оптимизацией прочих расходов.

3. Активы

Внеоборотные активы

Стоимость внеоборотных активов на 31.12.2025 составила 43 778 тыс. руб., что ниже показателя на конец 2024 года (52 390 тыс. руб.).

Снижение обусловлено начислением амортизации по основным средствам при отсутствии значительных новых приобретений.

Оборотные активы

Оборотные активы сократились с 888 744 тыс. руб. до 631 662 тыс. руб., что связано со следующими факторами:

- снижение запасов с 564 038 тыс. руб. до 88 101 тыс. руб. в результате активной реализации товарных остатков;
- рост дебиторской задолженности до 406 320 тыс. руб. (в 2024 году — 314 078 тыс. руб.), обусловленный увеличением объемов продаж с отсрочкой платежа;
- существенный рост денежных средств до 124 020 тыс. руб. (в 2024 году — 1 525 тыс. руб.), что свидетельствует об улучшении ликвидности и платежеспособности Общества.

4. Капитал и резервы

Собственный капитал Общества на 31.12.2025 составил 218 269 тыс. руб. Рост капитала обусловлен получением значительной чистой прибыли по итогам отчетного года.

5. Обязательства

В 2025 году Общество полностью погасило долгосрочные заемные средства и прочие долгосрочные обязательства, имевшиеся на конец 2024 года.

Краткосрочные обязательства сократились с 865 421 тыс. руб. до 457 171 тыс. руб., в том числе:

- кредиторская задолженность уменьшилась до 453 458 тыс. руб., что связано с погашением обязательств перед поставщиками;
- обязательства по аренде отражены в сумме 3 713 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на отчетную дату отсутствует.

6. Запасы

Запасы на конец 2025 года составили 88 101 тыс. руб., что существенно ниже уровня 2024 года. Снижение связано с реализацией ранее сформированных товарных остатков и оптимизацией складских запасов.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 406 320 тыс. руб. Основную часть задолженности составляют расчеты с покупателями и поставщиками в рамках обычной хозяйственной деятельности. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

8. Заключение

По итогам 2025 года финансовое положение ООО «ЭНЕРГОРЕСУРС» существенно улучшилось. Общество демонстрирует:

- устойчивый рост выручки;
- резкое увеличение прибыли;
- рост собственного капитала;
- снижение долговой нагрузки;
- улучшение показателей ликвидности.