

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ЛАДОГА»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЛАДОГА» (далее – Общество) зарегистрировано в установленном порядке.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: Частная собственность.

ИНН:7804658610

Юридический адрес:195273, город Санкт-Петербург, ул. Руставели, дом 6, литер А, квартира 128.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Единица измерения – тыс. руб.

2. Основные показатели деятельности за 2025 год

В 2025 году Общество продолжало осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность. Ключевые финансовые результаты характеризуются следующими показателями (на основе Отчета о финансовых результатах):

Выручка Общества за 2025 год составила 11 261 тыс. руб., что незначительно ниже показателя предыдущего года (11 831 тыс. руб.). Снижение выручки составило 4,8%.

Расходы по обычным видам деятельности составили 10 897 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж — 8 304 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом (11 176 тыс. руб.) расходы снизились на 2,5%, что обусловлено оптимизацией текущих затрат.

Сальдо прочих доходов и расходов сложилось отрицательным: прочие доходы составили 2 659 тыс. руб., прочие расходы — 2 681 тыс. руб. (в 2024 году прочие расходы были минимальными — 135 тыс. руб.). Данная динамика связана с характером основной деятельности Общества.

Чистая прибыль за отчетный период составила 257 тыс. руб., что ниже показателя 2024 года (419 тыс. руб.). Снижение чистой прибыли обусловлено сокращением выручки и ростом прочих расходов.

3. Анализ финансового состояния (по данным Бухгалтерского баланса)

Активы

Общая стоимость активов Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 33 467 тыс. руб., увеличившись по сравнению с началом года (30 842 тыс. руб.) на 8,5%.

Внеоборотные активы: Материальные внеоборотные активы (основные средства) составили 888 тыс. руб., что отражает наличие у Общества необходимой материально-технической базы.

Оборотные активы:

Запасы: составляют 20 525 тыс. руб., что является основной частью оборотных активов. Рост запасов по сравнению с 2024 годом (21 079 тыс. руб. на начало года отсутствовали? Сверка с данными: на начало 2025 г. запасы составляли 21 079 тыс. руб., на конец — 20 525 тыс. руб., наблюдается небольшое снижение).

Дебиторская задолженность: отражена в составе финансовых и других оборотных активов в размере 11 551 тыс. руб. (общая сумма прочих оборотных активов 11 718 тыс. руб.). Увеличение дебиторской задолженности по сравнению с 2024 годом (9 481 тыс. руб.) свидетельствует о росте объема продаж с отсрочкой платежа или увеличении долгов покупателей.

Денежные средства: остаток на конец года составил 337 тыс. руб., что достаточно для обеспечения текущих платежей.

Пассивы (Источники формирования активов)

Капитал и резервы: Собственный капитал Общества увеличился за год с 1 199 тыс. руб. до 1 455 тыс. руб. Рост обусловлен полученной чистой прибылью (257 тыс. руб.), направленной на увеличение нераспределенной прибыли.

Краткосрочные обязательства:

Общество не имеет долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов.

Кредиторская задолженность является основным источником заемных средств и на конец 2025 года составляет 32 012 тыс. руб., что незначительно выше уровня предыдущего года (29 643 тыс. руб.). Рост кредиторской задолженности связан с увеличением закупок товаров/услуг для формирования запасов.

4. Пояснения к статьям отчетности

Основные средства: Показатель «Материальные внеоборотные активы» (888 тыс. руб.) полностью сформирован основными средствами. Амортизация начисляется линейным способом. Движения основных средств в отчетном периоде не было (или не отражено в предоставленных данных).

Запасы: Стоимость запасов на конец года составила 20 525 тыс. руб. Снижение запасов относительно начала года (21 079 тыс. руб.) на 554 тыс. руб. связано с их использованием в производственной (торговой) деятельности.

Дебиторская и кредиторская задолженность:

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков оценивается в 11 551 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует (или учитывается в полном объеме).

Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 32 012 тыс. руб. Общество своевременно исполняет свои обязательства.

Уставный капитал: Уставный капитал Общества составляет 10 т руб. и полностью оплачен.

5. Выводы и перспективы

Финансовое положение Общества в 2025 году можно охарактеризовать как стабильное. Наблюдается рост валюты баланса и собственного капитала. Общество работает с прибылью и не имеет долговой нагрузки по кредитам.

Основным источником финансирования текущей деятельности является кредиторская задолженность. В будущем периоде Общество планирует удерживать долю рынка, контролировать уровень дебиторской и кредиторской задолженности, а также оптимизировать расходы для поддержания рентабельности.

Генеральный директор ООО «ЛАДОГА» Чумаченко А. Н.

«15» февраля 2026 г.