

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «АРСЕНАЛ ГИДРО»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АРСЕНАЛ ГИДРО».

ОГРН: 72706958 (согласно данным титульного листа).

ИНН: 9731120797.

Юридический адрес: 121108, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Фили-Давыдково, ул. Ивана Франко, дом 8, корпус 2, помещение 361.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

Форма собственности: Частная (ОКФС 16).

Основной вид деятельности: Общество ведет деятельность, направленную на получение прибыли. Детализация видов деятельности по ОКВЭД в отчетности не раскрыта, однако структура расходов (Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы) указывает на ведение производственной или торгово-закупочной деятельности.

Отчетность составлена за период с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года включительно. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Информация о проведении аудита и утверждении отчетности

В соответствии с Федеральным законом № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту. Аудиторское заключение представляется отдельно. Также отчетность подлежит утверждению в порядке, установленном учредительными документами.

3. Структура и динамика активов и пассивов (Анализ бухгалтерского баланса)

Активы

Внеоборотные активы: В 2025 году Общество осуществило долгосрочные финансовые вложения в сумме 2 421 тыс. руб. (строка 1170). Материальные внеоборотные активы (основные средства) у организации отсутствуют как в отчетном, так и в предыдущих периодах.

Оборотные активы:

Запасы предприятия на конец отчетного периода отсутствуют (снижение с 282 тыс. руб. в 2023 г. до 0 в 2025 г.), что может указывать на реализацию всех складских остатков.

Значительно сократился объем «финансовых и других оборотных активов» (в основном дебиторской задолженности) — с 3 525 тыс. руб. до 1 007 тыс. руб. (снижение на 71%). Это свидетельствует о работе компании по взысканию долгов с покупателей или переходе на предоплату.

Остаток денежных средств на счетах и в кассе увеличился с 7 тыс. руб. до 138 тыс. руб.

Пассивы

Капитал и резервы: Нераспределенная прибыль Общества выросла и составила 415 тыс. руб. (против 332 тыс. руб. годом ранее). Уставный капитал (в балансе отдельно не выделен, но входит в строку 1310) остался без изменений.

Долгосрочные обязательства: Общество полностью погасило долгосрочные заемные средства, которые на начало года составляли 2 303 тыс. руб. (строка 1410 обнулилась).

Краткосрочные обязательства: Кредиторская задолженность резко возросла с 887 тыс. руб. до 3 141 тыс. руб. (рост в 3,5 раза).

Вывод по балансу: Рост кредиторской задолженности на фоне погашения долгосрочных кредитов может указывать на перекредитование (переход на короткие займы или долги перед поставщиками) либо на привлечение товарных кредитов. Чистые активы организации (Капитал) положительны и составляют 425 тыс. руб., что выше уставного капитала.

4. Анализ финансовых результатов (Отчет о финансовых результатах)

Выручка за 2025 год составила 12 081 тыс. руб., что значительно выше показателя 2024 года (2 573 тыс. руб.). Рост выручки обусловлен расширением хозяйственной деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности также выросли пропорционально выручке и составили 11 840 тыс. руб. (в основном за счет роста себестоимости продаж до 9 383 тыс. руб.).

Валовая прибыль (рассчитывается как Выручка минус Себестоимость) составила 2 698 тыс. руб. (12 081 - 9 383), что является положительным показателем эффективности основной деятельности.

Чистая прибыль по итогам года составила 83 тыс. руб., что ниже уровня прошлого года (138 тыс. руб.), несмотря на многократный рост выручки. Это связано с опережающим ростом расходов (включая коммерческие и управленческие расходы, объединенные в строке 2120 упрощенной формы).

5. Финансовые коэффициенты и оценка деятельности

Несмотря на значительный рост выручки (более чем в 4,5 раза), чистая прибыль снизилась из-за увеличения доли расходов. Предприятие сохраняет платежеспособность, однако резкий рост кредиторской задолженности (до 3 141 тыс. руб.) требует контроля ликвидности. Общество обеспечено собственными средствами (Капитал положительный).

6. События после отчетной даты и перспективы

Существенных событий, способных оказать влияние на оценку имущественного и финансового положения, после 31 декабря 2025 года и до даты подписания отчетности (16 марта 2026 года) не выявлено, либо они не признаны существенными.

В 2026 году Общество планирует удерживать достигнутый уровень выручки и оптимизировать структуру расходов для увеличения чистой прибыли, а также урегулировать вопросы с возросшей кредиторской задолженностью.

Генеральный директор Бондарчук А.В.

«16» марта 2026 г.