

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «СПБНЬЮЗ» за 2025 год

1. Общие сведения

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СПБНЬЮЗ».
- ИНН: 7813399497.
- Юридический адрес: 198035, г. Санкт-Петербург, наб. Реки Екатерингофки, д. 29-31, литера П, офис №12-А.
- Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).
- Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16).
- Основной вид деятельности ОКВЭД 62.02.-Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.
- Отчетность сформирована за 2025 год. Единица измерения: тыс. руб. (ОКЕИ 384).

2. Основа составления

Отчетность составлена в соответствии с требованиями законодательства РФ по упрощенной системе бухгалтерского учета.

3. Основные показатели актива баланса (Имущество организации)

В структуре актива баланса на 31 декабря 2025 года произошли следующие изменения:

- Имущество организации увеличилось на 218,5 тыс руб. и составило 11 276,7 тыс руб. (рост на 2% по сравнению с 2024 годом).
- Оборотные активы составляют 100% от валюты баланса. Внеоборотные активы у организации отсутствуют (показатели строк 1150 и 1170 равны 0).
- Дебиторская задолженность (строка 1240) является основной статьей актива. На конец 2025 года она составила 10 341,9 тыс руб. , что составляет 91,7% всех активов. По сравнению с прошлым годом наблюдается небольшое снижение дебиторской задолженности (на 4,6%), что может свидетельствовать о работе с контрагентами по погашению долгов.
- Денежные средства на счетах и в кассе значительно выросли и составили 934,7 тыс руб. на конец года (рост в 4,8 раза по сравнению с 2024 годом). Это говорит о накоплении ликвидности к концу отчетного периода.

4. Основные показатели пассива баланса (Источники финансирования)

- Капитал и резервы являются основным источником формирования имущества. На конец 2025 года капитал составил 10 945,9 тыс руб. (97% от всех пассивов). Увеличение капитала связано с ростом нераспределенной прибыли.
- Кредиторская задолженность (строка 1520) на конец года составила 330,8 тыс руб. , что значительно ниже суммы дебиторской задолженности. Это свидетельствует о высокой платежеспособности компании. По сравнению с прошлым годом кредиторская задолженность снизилась на 18,5%.
- Краткосрочные заемные средства (строка 1510) отсутствуют.

5. Финансовые результаты

- Выручка компании за 2025 год составила 21 664,6 тыс руб. , что ниже показателя предыдущего года (28 924,8 тыс руб.) на 25%. Снижение выручки сопровождалось пропорциональным снижением расходов по обычным видам деятельности.
- Чистая прибыль по итогам 2025 года составила 294,0 тыс руб. , что незначительно выше показателя 2024 года (283,0 тыс руб.). Несмотря на падение выручки, компании удалось сохранить и даже немного увеличить чистую прибыль, что указывает на оптимизацию расходов.
- Налог на прибыль (УСН) составил 839,4 тыс руб., что ниже показателя предыдущего года (1 030,1 тыс руб.) в связи с уменьшением налоговой базы.

6. Выводы и анализ

- Финансовая устойчивость: Компания обладает высокой финансовой устойчивостью. Деятельность практически полностью финансируется за счет собственных средств (нераспределенной прибыли). Отсутствие долгосрочных и краткосрочных займов на конец 2025 года минимизирует финансовые риски.

- Платежеспособность: Наблюдается значительный рост денежных средств. Дебиторская задолженность более чем в 30 раз превышает кредиторскую, что является позитивным фактором и говорит о высоком уровне потенциальной платежеспособности (при условии своевременных расчетов дебиторов).
- Эффективность деятельности: Несмотря на снижение выручки в 2025 году, компания остается рентабельной. Чистая прибыль показала небольшой рост, что свидетельствует об эффективном контроле над расходами.

Генеральный директор _____ Водопьян О.О.