

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СПЕЦСТРОЙКОМПЛЕКТ-ЮГ»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦСТРОЙКОМПЛЕКТ-ЮГ»

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

Форма собственности Частная собственность (ОКФС 16)

ИНН 6163221078

Адрес 346884, Ростовская область, г Батайск, ш Восточное, дом 6Д

Основным видом деятельности организации является 68.10. Бухгалтерская отчетность сформирована за 2025 год в тысячах рублей.

2. Основные показатели деятельности

| Показатель | 2025 год | 2024 год | 2023 год | Изменение 2025/2024 |
|----------------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| Валюта баланса | 22 606 541 | 21 896 674 | 19 798 719 | +709 867 (+3,2%) |
| Нераспределенная прибыль | 22 291 130 | 21 547 709 | 19 494 189 | +743 421 (+3,5%) |
| Кредиторская задолженность | 15 411 | 48 965 | 4 530 | -33 554 (-68,5%) |
| Дебиторская задолженность | 169 500 | 164 590 | 730 000 | +4 910 (+3,0%) |

3. Анализ структуры активов

3.1. Внеоборотные активы (раздел I)

| Показатель | 2025 год | Удельный вес | 2024 год | 2023 год | Изменение 2025/2024 |
|---|------------|--------------|------------|------------|---------------------|
| Финансовые вложения (предоставленные займы) | 22 420 000 | 99,2% | 21 700 000 | 19 060 000 | +720 000 (+3,3%) |
| Прочие внеоборотные активы | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 |
| Итого по разделу I | 22 420 000 | 100% | 21 700 000 | 19 060 000 | +720 000 (+3,3%) |

Анализ: Основу активов организации составляют финансовые вложения в виде предоставленных займов (99,2% валюты баланса).

За 2025 год объем выданных займов увеличился на 720 000 тыс. руб. что свидетельствует о расширении инвестиционной деятельности.

3.2. Оборотные активы (раздел II)

| Показатель | 2025 год | Удельный вес | 2024 год | Изменение |
|---------------------------|----------|--------------|----------|----------------|
| Запасы | 0 | 0% | 0 | 0 |
| Дебиторская задолженность | 169 500 | 90,9% | 164 590 | +4 910 (+3,0%) |

| | | | | |
|------------------------|---------|------|--------|-------------------------|
| Денежные средства | 17 041 | 9,1% | 32 084 | -15 043 (-46,9%) |
| Итого оборотные активы | 186 541 | | 100% | 196 674 -10 133 (-5,2%) |

Анализ: Дебиторская задолженность составляет 169 500 тыс. руб. и включает:

Расчеты с персоналом по прочим операциям — 150 000 тыс. руб.

Сальдо по ЕНС — 19 500 тыс. руб.

Денежные средства сократились на 46,9%, что связано с направлением средств на выдачу займов.

4. Анализ структуры пассивов

4.1. Капитал и резервы (раздел III)

| Показатель | 2025 год | 2024 год | 2023 год | Изменение |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------------|
| Уставный капитал | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 0 |
| Нераспределенная прибыль | 22 291 130 | 21 547 709 | 19 494 189 | +743 421 (+3,5%) |
| Итого капитал | 22 591 130 | 21 847 709 | 19 794 189 | +743 421 (+3,4%) |

Анализ: Организация имеет стабильный рост нераспределенной прибыли на протяжении трех лет.

Увеличение капитала на 743 421 тыс. руб. свидетельствует о положительных финансовых результатах.

4.2. Краткосрочные обязательства (раздел V)

| Показатель | 2025 год | 2024 год | Изменение |
|--|---------------|------------------|------------------|
| Кредиторская задолженность | 15 411 48 965 | -33 554 (-68,5%) | |
| в т.ч. задолженность по налогам и сборам | | 13 011 44 825 | -31 814 (-71,0%) |
| в т.ч. задолженность по соцстрахованию | 2 400 | 1 530 | +870 (+56,9%) |
| в т.ч. задолженность по оплате труда | 0 | 2 610 | -2 610 (-100%) |
| Итого обязательства | 15 411 48 965 | -33 554 (-68,5%) | |

Анализ: Кредиторская задолженность сократилась на 68,5%, что свидетельствует о своевременном погашении обязательств.

Отсутствие задолженности по оплате труда — положительный фактор.

5.2. Показатели финансовой устойчивости

| Показатель | 2025 год |
|---|----------|
| Коэффициент автономии (собственный капитал / валюта баланса) | 0,9993 |
| Коэффициент финансовой зависимости (обязательства / валюта баланса) | 0,0007 |

Вывод: Организация обладает исключительно высокой финансовой устойчивостью (99,93% активов сформировано за счет собственного капитала). Долговая нагрузка практически отсутствует.

6. Анализ структуры финансовых вложений

| Показатель | 2025 год | 2024 год | 2023 год |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| Предоставленные займы | 22 420 000 | 21 700 000 | 19 060 000 |
| Доля в валюте баланса | 99,2% | 99,1% | 96,3% |

Анализ: Основная деятельность организации связана с предоставлением займов (инвестиционная/финансовая деятельность).

Объем займов ежегодно растет, что может свидетельствовать о расширении бизнеса в сфере финансирования.

7. Факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Рост финансовых вложений: Увеличение объема предоставленных займов на 720 000 тыс. руб. (3,3%) является основным фактором роста валюты баланса и нераспределенной прибыли.

Снижение денежных средств: Сокращение остатков на расчетных счетах на 46,9% связано с направлением средств на выдачу займов.

Сокращение кредиторской задолженности: Снижение на 68,5% свидетельствует о дисциплинированности в расчетах с бюджетом и персоналом.

Стабильность уставного капитала: 300 000 руб. — уставный капитал не менялся на протяжении трех лет.

9. Заключение

ООО «СПЕЦСТРОЙКОМПЛЕКТ-ЮГ» по итогам 2025 года имеет устойчивое финансовое положение. Основную долю активов (99,2%) составляют финансовые вложения.

Не имеет заемных средств ни в краткосрочном, ни в долгосрочном периоде.

Генеральный директор

ООО «СПЕЦСТРОЙКОМПЛЕКТ-ЮГ»

/ Логвинов Александр Георгиевич /



