Общество с ограниченной ответственностью "МЕТАСТИЛЬ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Общие сведения и структура компании

Организация зарегистрирована в г. Пушкино Московской области. Основной формой собственности является частная, организационно-правовая форма — общество с ограниченной ответственностью. Руководство осуществляет генеральный директор Артамонов Валерий Вячеславович. Отчетность составлена в тысячах рублей.

2. Анализ активов (Имущественное положение)

Валюта баланса на 31.12.2025 составила 122 739 тыс. руб., что на 16,5% выше показателя конца 2024 года (105 316 тыс. руб.).

- Внеоборотные активы (53 586 тыс. руб.):
  - Основные средства: Выросли с 33 416 до 38 917 тыс. руб. (+16,5%). Это свидетельствует о вложениях в производственные мощности или оборудование.
  - Финансовые вложения: В 2025 году компания впервые за отчетный период зафиксировала долгосрочные финансовые вложения в размере 14 669 тыс. руб., что говорит о диверсификации активов.
- Оборотные активы (69 153 тыс. руб.):
  - Запасы: Сократились почти в 4 раза — с 9 213 до 2 448 тыс. руб.. Это может указывать на ускорение оборачиваемости или оптимизацию складских остатков.
  - Дебиторская задолженность: Снизилась с 43 339 до 38 609 тыс. руб.. Это позитивный фактор, свидетельствующий об улучшении работы по взысканию долгов с контрагентов.
  - Денежные средства: Наблюдается снижение остатков на счетах с 10 399 до 5 924 тыс. руб..

3. Анализ пассивов (Источники формирования капитала)

- Собственный капитал: Составляет 71 780 тыс. руб. (58,5% от всей валюты баланса). Капитал полностью сформирован за счет нераспределенной прибыли (71 770 тыс. руб.), что свидетельствует о высокой финансовой устойчивости и независимости от внешних займов.
- Обязательства:
  - У компании отсутствуют долгосрочные и краткосрочные заемные средства (кредиты).
  - Кредиторская задолженность: Выросла до 50 959 тыс. руб. (с 46 174 тыс. руб. в 2024 году). Компания преимущественно финансирует свою деятельность за счет долгов перед поставщиками и подрядчиками.

4. Анализ финансовых результатов

Несмотря на прибыльность, 2025 год характеризуется существенным снижением объемов деятельности.

- Выручка: Сократилась на 28% — с 284 070 до 204 557 тыс. руб..
- Себестоимость: Снизилась значительнее выручки — со 194 942 до 104 702 тыс. руб. (на 46%). Это позволило компании сохранить валовую маржинальность.
- Прочие доходы: Резко возросли с 9 до 5 827 тыс. руб., что оказало существенную поддержку итоговому финансовому результату.
- Чистая прибыль: Составила 17 637 тыс. руб. против 23 498 тыс. руб. в предыдущем году (падение на 25%). Налог на прибыль составил 4 228 тыс. руб..

5. Выводы и риски

1. Финансовая устойчивость: Организация обладает высокой степенью автономности, так как более половины активов сформировано за счет собственных средств. Отсутствие кредитов снижает риск банкротства из-за долговой нагрузки.
2. Ликвидность: Коэффициент текущей ликвидности (Оборотные активы / Краткосрочные обязательства) составляет примерно 1,35 (69 153 / 50 959), что является допустимым, но не оптимальным значением (норма от 1,5 до 2).
3. Динамика развития: Отрицательная динамика выручки (-28%) и чистой прибыли (-25%) является тревожным сигналом, указывающим на возможное сокращение доли рынка или спроса на услуги/товары компании.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24.03.2026 года.

Руководитель Подпись ФИО