

«СНАБВЕЙ»

111123, г. Москва, ул. 1-я Владимирская, д. 12А, стр.2, ИНН / КПП 7720387058 / 772001001, ОГРН 1177746657296,
Банк: Филиал № 7701 Банка ВТБ 24 (ПАО) г. Москва, р/с 40702810151030000084, к/с 30101810345250000745, БИК 044525745

Исх. № 10 от 25.03.2026 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

1. Общие сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СНАБВЕЙ»

ИНН: 7720387058

Отчётный период: с 1 января по 31 декабря 2025 года

Бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами по бухгалтерскому учёту.

2. Краткая характеристика баланса

2.1. Активы

Внеоборотные активы

Доля внеоборотных активов в валюте баланса составляет 1,5%. Основную часть составляют нематериальные активы (программное обеспечение) – 1 917 тыс. руб. и финансовые вложения – 119 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом их величина уменьшилась на 2 865 тыс. руб. (с 4 901 до 2 036 тыс. руб.) вследствие амортизации и списания устаревшего программного обеспечения.

Оборотные активы

Доля оборотных активов составляет 98,5%. Наибольший удельный вес занимают:

- запасы (готовая продукция) – 50 191 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность – 64 303 тыс. руб.;
- НДС по приобретённым ценностям – 10 207 тыс. руб.;
- денежные средства – 6 865 тыс. руб.

По сравнению с 2024 годом оборотные активы сократились на 39 118 тыс. руб. (с 170 684 до 131 566 тыс. руб.), главным образом за счёт снижения запасов на 43 465 тыс. руб. (оптимизация складских остатков) и НДС на 1 639 тыс. руб. Положительным фактором является рост денежных средств в 2,2 раза (с 3 138 до 6 865 тыс. руб.).

Валюта баланса на конец 2025 года составила **133 601 тыс. руб.**, сократившись на 23,9% по сравнению с 2024 годом (175 584 тыс. руб.).

3. Краткая характеристика пассивов

Собственный капитал

Собственный капитал по состоянию на 31.12.2025 составляет 118 456 тыс. руб. (88,7% валюты баланса). Его уменьшение по сравнению с 2024 годом на 39 445 тыс. руб. (с 157 901 до 118 456 тыс. руб.) связано с получением чистого убытка в размере 37 802 тыс. руб. и выплатой дивидендов 1 643 тыс. руб.

Заемный капитал

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Долгосрочные обязательства	135	4 742
Краткосрочные обязательства	15 010	12 941
Итого обязательства	15 145	17 683

Долгосрочные обязательства сократились на 97% за счёт полного погашения долгосрочных займов (4 491 тыс. руб.). Краткосрочные обязательства выросли на 16% и включают:

- кредиторскую задолженность перед поставщиками – 5 307 тыс. руб.;
- задолженность по налогам – 372 тыс. руб.;
- задолженность перед внебюджетными фондами – 6 619 тыс. руб.;
- прочие обязательства – 2 607 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4. Финансовые результаты за 2025 год

Показатель	2025 г.	2024 г.
Выручка	60 590	355 179
Себестоимость	45 782	288 109
Валовая прибыль	14 808	67 070
Коммерческие расходы	16 539	20 147
Прибыль (убыток) от продаж	-1 744	46 911
Прочие доходы	269	1 087
Прочие расходы	160	240
Чистая прибыль (убыток)	-1 642	37 833

1: Финансовые результаты (тыс. руб.)

За 2025 год Общество получило выручку в размере 60 590 тыс. руб., что на 82,9% ниже показателя 2024 года (355 179 тыс. руб.). Валовая рентабельность составила 24,4% против 18,9% в 2024 году, что свидетельствует о сохранении маржинальности.

Однако коммерческие расходы снизились непропорционально выручке (только на 17,9%). Это привело к убытку от продаж 1 744 тыс. руб. и чистому убытку 1 642 тыс. руб.

5. Ликвидность и платёжеспособность

Общество в течение 2025 года выполняло свои обязательства перед бюджетом, внебюджетными фондами, поставщиками и работниками. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Коэффициенты ликвидности:

- Коэффициент текущей ликвидности: 8,77 (норма $\geq 2,0$)
- Коэффициент быстрой ликвидности: 4,74 (норма $\geq 1,0$)
- Коэффициент абсолютной ликвидности: 0,46 (норма $\geq 0,2$)

Все показатели значительно превышают нормативные значения, что свидетельствует о высокой способности погашать краткосрочные обязательства. Положительный денежный поток от текущей деятельности составил 3 618 тыс. руб.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составляет 64 303 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 56 928 тыс. руб.;
- сформирован резерв по сомнительным долгам – 1 340 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет 13 042 тыс. руб., в том числе:

- поставщики и подрядчики – 5 307 тыс. руб.;
- задолженность по налогам – 372 тыс. руб.;
- внебюджетные фонды – 6 619 тыс. руб.;
- прочие кредиторы – 744 тыс. руб.

Просроченной задолженности нет, все обязательства исполняются в срок.

Генеральный директор

Калашников П.С.