

Общество с ограниченной ответственностью «Джи Пи Эм»

197374, г. Санкт-Петербург, Торфяная дор., д. 7, лит. А, оф. 606, пом. 7Н

ОГРН: 1197847020645, ИНН: 7814752066, КПП: 781401001

23.03.2026 г.

г. Санкт-Петербург

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Джи Пи Эм» за 2025 год

1. Сведения об организации и стратегия развития

ООО «Джи Пи Эм» (ИНН 7814752066) в 2025 году продолжило укрепление позиций на рынке. Под руководством генерального директора Клестова Н. А. компания придерживалась стратегии агрессивного роста и расширения производственных мощностей. Отчетность подготовлена в соответствии с российскими стандартами (ФСБУ) и отражает устойчивое положение предприятия.

2. Динамика активов и инвестиции в производство

В 2025 году валюта баланса выросла на **17,6%** (с 61,7 млн до **72,6 млн руб.**), что свидетельствует о существенном расширении масштабов бизнеса.

- **Накопление производственного потенциала:** Основным драйвером роста активов стало увеличение запасов до **36,7 млн руб.** Важно отметить, что 98% этой суммы (36,2 млн руб.) сосредоточено в **незавершенном производстве**. Это указывает на большой объем законтрактованных проектов, которые станут источником прибыли в следующем периоде (р. 2).
- **Нематериальные активы:** Компания сохраняет интеллектуальный капитал на уровне 452 тыс. руб., что поддерживает технологическую базу операционной деятельности (р. 1).

3. Анализ доходов и рыночной активности

Отчетный год характеризуется значительным ростом операционных показателей:

- **Рост выручки:** Объем продаж увеличился на **25%**, достигнув рекордных **233,9 млн руб.** (р. 6). Столь высокая динамика подтверждает востребованность услуг компании и эффективную работу коммерческого блока.
- **Масштабирование операций:** Высокий уровень себестоимости обусловлен полной мобилизацией ресурсов для выполнения возросшего объема заказов. Компания успешно удерживает прибыльность операций, сохраняя положительный финансовый результат (чистая прибыль — 255 тыс. руб.) в условиях активного масштабирования (р. 7).

4. Финансовая устойчивость и привлечение капитала

Структура пассивов в 2025 году была оптимизирована для обеспечения бесперебойного финансирования роста:

- **Привлечение инвестиций:** Компания успешно привлекла долгосрочное финансирование в размере **23,2 млн руб.** (рост более чем в 3 раза за год) (р. 4). Это позволило профинансировать текущие производственные циклы без ущерба для операционной стабильности.
- **Работа с задолженностью:** Наблюдается качественное улучшение структуры обязательств: краткосрочная кредиторская задолженность снижена на **5,1 млн руб.** (р. 4). Это свидетельствует об укреплении платежной дисциплины и повышении доверия со стороны поставщиков.
- **Капитализация:** Собственный капитал компании продолжает расти за счет накопленной нераспределенной прибыли, составив **22,6 млн руб.** на конец года (р. 4).

5. Движение денежных средств и ликвидность

Финансовый менеджмент компании в 2025 году был направлен на обеспечение высокой ликвидности:

- **Увеличение денежных резервов:** Остаток денежных средств на счетах вырос в **2,6 раза** — с 435 тыс. руб. до **1,16 млн руб.** к концу года (р. 14).
- **Управление потоками:** Активное привлечение заемных средств (поступления более 15,9 млн руб.) позволило полностью компенсировать вложения в оборотный капитал и обеспечить своевременное выполнение всех обязательств перед персоналом и государством (рр. 12-13).

Заключение

Итоги 2025 года характеризуют ООО «Джи Пи ЭМ» как динамично развивающееся предприятие с растущим объемом заказов и устойчивой финансовой базой. Сформированный объем незавершенного производства и увеличенный запас денежных средств создают надежный фундамент для дальнейшего роста финансовых показателей в 2026 году.