



RODCHEM

ООО «РОДКЕМ»

454004, г. Челябинск, ул. Университетская набережная, д. 98, офис 23

Телефон: +7 (499) 455-60-63

info@rodchem.ru

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РОДКЕМ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РОДКЕМ»

Сокращенное наименование: ООО «РОДКЕМ»

ИНН: 7705451948

ОГРН: 1027705039196

Место нахождения (адрес):

454004, г. Челябинск, ул. Университетская набережная, 98

Организационно-правовая форма:

Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)

Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16)

Основной вид деятельности организации: 46.12.3 Торговля оптовая промышленными химикатами. Дополнительные виды деятельности: торговля оптовая кормами для сельскохозяйственных животных.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023. Отчетность представлена в тысячах рублей. Обязательному аудиту отчетность не подлежит.

2. Структура активов и пассивов организации

Активы. Валюта баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года составила **440 477 тыс. руб.** (2024 г.: 476 365 тыс. руб.). Снижение валюты баланса на 7,5% обусловлено сокращением дебиторской задолженности и выбытием части основных средств.

- *Внеоборотные активы:* Стоимость внеоборотных активов снизилась с 15 364 тыс. руб. до 2 308 тыс. руб. (на 85%). Основное сокращение произошло в связи с уменьшением стоимости **основных средств** (на 89,6%, в основном за счет списания транспортных средств и выбытия прочего оборудования) и снижением отложенных налоговых активов.
- *Оборотные активы:* составляют основную долю в структуре баланса (99,5%). Их стоимость увеличилась с 461 001 тыс. руб. до 438 169 тыс. руб. (снижение на 5%).
 - *Запасы:* остаются стабильными, составив 15 520 тыс. руб. (рост на 3,4%). Запасы представлены исключительно товарами.



RODCHEM

ООО «РОДКЕМ»

454004, г. Челябинск, ул. Университетская набережная, д. 98, офис 23

Телефон: +7 (499) 455-60-63

info@rodchem.ru

- *Дебиторская задолженность*: снизилась на 13,1% (с 329 017 тыс. руб. до 285 889 тыс. руб.), что является положительной тенденцией, свидетельствующей о сокращении долгов контрагентов. Основная часть задолженности приходится на расчеты с поставщиками (68% от общей суммы ДЗ) и покупателями (17%).

Пассивы. Капитал и обязательства организации распределены следующим образом:

- *Капитал и резервы*: Собственный капитал вырос на 2,3% (с 31 951 тыс. руб. до 32 695 тыс. руб.) за счет чистой прибыли, полученной в 2025 году.
- *Долгосрочные обязательства*: снизились с 105 913 тыс. руб. до 93 348 тыс. руб. (на 11,9%). Основная сумма приходится на долгосрочные кредиты (90 000 тыс. руб.), которые были частично погашены.
- *Краткосрочные обязательства*: снизились с 220 794 тыс. руб. до 179 942 тыс. руб. (на 18,5%).
 - *Заемные средства*: составляют 150 701 тыс. руб. (снижение на 2,1%). В структуре произошло увеличение краткосрочных займов (с 54 000 до 139 089 тыс. руб.) при полном погашении краткосрочных кредитов.
 - *Кредиторская задолженность*: значительно снизилась на 56,2% (с 66 794 до 29 241 тыс. руб.). Снижение произошло по всем направлениям: расчеты с поставщиками (с 26 974 до 14 624 тыс. руб.) и с покупателями (с 26 285 до 8 313 тыс. руб.).

3. Финансовые результаты деятельности

По итогам 2025 года организацией получена чистая прибыль в размере **744 тыс. руб.**, что на 95,1% ниже показателя прошлого года (15 257 тыс. руб.). Основные факторы, повлиявшие на снижение прибыли:

1. **Снижение выручки**: Выручка от реализации сократилась на 73,5% и составила 492 946 тыс. руб. (в 2024 г. — 1 856 232 тыс. руб.). Основной объем выручки пришелся на реализацию пыли катализаторов (170 041 тыс. руб.) и цинка марки ЦОА (147 302 тыс. руб.).
2. **Снижение себестоимости**: Себестоимость продаж снизилась пропорционально выручке (на 76,3%) до 404 397 тыс. руб.
3. **Валовая прибыль**: снизилась на 40,8% (с 149 970 до 88 549 тыс. руб.). Маржинальность бизнеса выросла с 8,1% в 2024 году до 18,0% в 2025 году.
4. **Рост процентных расходов**: Проценты к уплате выросли на 27% (с 39 548 до 50 244 тыс. руб.) на фоне высокого уровня кредитной нагрузки.

4. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости

- **Платежеспособность**: на конец отчетного периода организация испытывает недостаток собственных оборотных средств. Коэффициент текущей ликвидности (отношение оборотных активов к краткосрочным обязательствам) составляет 2,43 (438



RODCHEM

ООО «РОДКЕМ»

454004, г. Челябинск, ул. Университетская набережная, д. 98, офис 23

Телефон: +7 (499) 455-60-63

info@rodchem.ru

169 / 179 942), что соответствует норме (>2). Организация платежеспособна в краткосрочной перспективе.

- **Зависимость от заемного капитала:** Высокая доля заемных средств (долгосрочные и краткосрочные кредиты/займы составляют 240 701 тыс. руб. против собственного капитала 32 695 тыс. руб.) свидетельствует о высокой финансовой зависимости от банковского сектора.
- **Движение денежных средств:** Отмечено положительное сальдо денежных потоков от текущих операций (29 319 тыс. руб.), что позволило компенсировать отток по финансовым операциям. Остаток денежных средств на конец года составил 2 537 тыс. руб.

5. Ключевые изменения в составе имущества и обязательств

- **Основные средства:** В отчетном году произошло значительное выбытие основных средств (списано на 17 169 тыс. руб.) при незначительном поступлении (687 тыс. руб.). Это привело к снижению остаточной стоимости ОС с 11 447 до 1 513 тыс. руб.
- **Дебиторская и кредиторская задолженность:** наблюдается устойчивая тенденция к снижению как дебиторской, так и кредиторской задолженности, что может свидетельствовать об урегулировании споров с контрагентами либо о снижении объемов деятельности в конце года.
- **Кредиты и займы:** произошла реструктуризация портфеля: долгосрочные кредиты снижены на 10%, при этом значительно вырос объем краткосрочных займов (+139 089 тыс. руб.), что указывает на привлечение новых заемных средств для покрытия кассовых разрывов или финансирования текущей деятельности.

6. Пояснения к отдельным статьям баланса

- **Права пользования активами (стр. 3410):** Отражены в сумме 173 тыс. руб. (2024 г.: 0). Это новый вид активов, возникший в связи с принятием к учету прав аренды (здания).
- **НДС по приобретенным ценностям (стр. 1220):** на 31 декабря 2025 года остаток отсутствует (2023 г.: 21 430 тыс. руб.), что свидетельствует о своевременном принятии к вычету сумм налога или использовании зачета.
- **Доходы будущих периодов и оценочные обязательства:** на конец отчетного периода отсутствуют.

7. Заключение

В 2025 году деятельность ООО «РОДКЕМ» характеризовалась значительным снижением объемов реализации (более чем в 3,5 раза), что привело к резкому падению чистой прибыли. Несмотря на это, организация сохранила положительный финансовый результат, сократила долговую нагрузку в части кредиторской задолженности и улучшила показатели текущей ликвидности.



RODCHEM

ООО «РОДКЕМ»

454004, г. Челябинск, ул. Университетская набережная, д. 98, офис 23

Телефон: +7 (499) 455-60-63

info@rodchem.ru

Основными рисками для деятельности остаются высокая зависимость от заемного финансирования (соотношение заемных и собственных средств ~7,4:1) и необходимость поддержания объемов выручки на уровне, достаточном для обслуживания долга.

Генеральный директор
ООО «РОДКЕМ»



Н.Н. Савченко

Исполнитель: Савченко И.Е.
Контактный тел.: (919) 321 42 33
e-mail: sie@rodchem.ru