

ООО «ЭНЕРГИЯ»

607680, Нижегородская область, м.о. Кстовский, д Анкудиновка,
ул Лесная, д. 71
ОГРН:1235200018844, ИНН/КПП:5250078190/525001001

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГИЯ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГИЯ» (далее – Общество) зарегистрировано по адресу: 607680, Нижегородская область, м.о. Кстовский, д. Анкудиновка, ул. Лесная, дом 71.

Основные реквизиты:

ИНН: 5250078190

ОКПО: 12300

ОКФС: 16 (Частная собственность)

ОКОПФ: 12300 (Общества с ограниченной ответственностью)

Основной вид деятельности: производство комплектующих и оснастки (заготовки, пресс-формы, узлы фиксации).

Бухгалтерская отчетность сформирована за 2025 год в тысячах рублей. Аудиторская проверка в отчетном периоде не проводилась (отмечено «НЕТ»).

2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

2.1. Активы и пассивы (по данным бухгалтерского баланса)

За 2025 год валюта баланса увеличилась на 187 868 тыс. руб. (с 262 036 тыс. руб. до 449 904 тыс. руб.), что свидетельствует о значительном расширении деятельности Общества.

Активы:

Внеоборотные активы выросли на 67 022 тыс. руб. (с 33 046 тыс. руб. до 100 068 тыс. руб.) в основном за счет:

увеличения основных средств на 24 437 тыс. руб. (с 30 076 тыс. руб. до 54 513 тыс. руб.);

роста долгосрочных финансовых вложений (предоставленные займы) на 42 585 тыс. руб. (с 2 970 тыс. руб. до 45 555 тыс. руб.).

Оборотные активы увеличились на 120 846 тыс. руб. (с 228 990 тыс. руб. до 349 836 тыс. руб.). Ключевые изменения:

Запасы выросли в 4,3 раза (с 26 952 тыс. руб. до 116 810 тыс. руб.), что обусловлено расширением производственной программы и накоплением сырья и материалов (+82 941 тыс. руб.) и товаров (+10 269 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность снизилась на 58 095 тыс. руб. (с 201 728 тыс. руб. до 143 633 тыс. руб.), при этом значительно сократилась задолженность поставщиков (с 109 222 тыс. руб. до 17 210 тыс. руб.), что говорит об урегулировании расчетов. Одновременно выросла задолженность покупателей (с 78 072 тыс. руб. до 121 834 тыс. руб.) в связи с ростом объема продаж.

Денежные средства резко увеличились с 309 тыс. руб. до 70 014 тыс. руб. (в 226 раз), что является позитивным фактором ликвидности.

Пассивы:

Капитал и резервы выросли на 129 105 тыс. руб. (с 9 336 тыс. руб. до 138 441 тыс. руб.) исключительно за счет роста нераспределенной прибыли (с 9 236 тыс. руб. до 138 341 тыс. руб.).

Долгосрочные обязательства снизились на 28 000 тыс. руб. (с 40 000 тыс. руб. до 12 000 тыс. руб.) за счет погашения долгосрочных займов и кредитов.

Краткосрочные обязательства выросли на 187 868 тыс. руб. (с 212 699 тыс. руб. до 299 463 тыс. руб.), что связано с увеличением кредиторской задолженности, в первую очередь перед покупателями (авансы полученные) и поставщиками.

2.2. Финансовые результаты (по данным отчета о финансовых результатах)

Деятельность Общества в 2025 году характеризовалась высокими темпами роста и значительной чистой прибылью.

Выручка увеличилась на 58,9% (с 363 926 тыс. руб. до 578 083 тыс. руб.). Рост обеспечен расширением номенклатуры продаж (появление новых позиций: пресс-формы, заготовки роликов, комплектующие).

Себестоимость продаж выросла на 66,7% (с 273 580 тыс. руб. до 456 078 тыс. руб.), что опережает темп роста выручки, однако валовая прибыль увеличилась на 31 659 тыс. руб. (с 90 346 тыс. руб. до 122 005 тыс. руб.).

Прибыль от продаж выросла на 5 819 тыс. руб. (с 83 702 тыс. руб. до 89 521 тыс. руб.).

Сальдо прочих доходов и расходов сложилось положительное (+48 150 тыс. руб.) по сравнению с отрицательным сальдо в 2024 году (-76 193 тыс. руб.). Это связано с получением прочих доходов в сумме 65 899 тыс. руб. (в 2024 году прочие доходы отсутствовали) и снижением прочих расходов с 77 951 тыс. руб. до 17 749 тыс. руб.

Чистая прибыль составила 129 104 тыс. руб., что в 22,6 раза превышает показатель 2024 года (5 717 тыс. руб.).

3. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости

Платежеспособность: Резкий рост остатка денежных средств (до 70 014 тыс. руб.) и увеличение чистой прибыли свидетельствуют о высокой текущей платежеспособности Общества.

Зависимость от заемного капитала: Объем заемных средств (долгосрочных и краткосрочных) сократился с 60 653 тыс. руб. (на начало года) до 21 602 тыс. руб. (на конец года). При одновременном росте собственного капитала (до 138 441 тыс. руб.) это свидетельствует о снижении долговой нагрузки и повышении финансовой независимости.

Оборачиваемость дебиторской и кредиторской задолженности: Отмечен рост задолженности покупателей на фоне роста выручки, что является рыночной практикой. Снижение задолженности поставщикам и увеличение авансов полученных (раздел «Расчеты с покупателями и заказчиками» в пассиве вырос с 73 479 тыс. руб. до 152 552 тыс. руб.) улучшает позиции Общества в части управления оборотным капиталом.

4. Анализ движения денежных средств

Текущая деятельность: Сальдо денежных потоков от текущих операций составило +145 805 тыс. руб., что является основным источником денежных средств. В 2024 году по текущей деятельности был отток (-38 870 тыс. руб.).

Инвестиционная деятельность: Сальдо отрицательное (-39 838 тыс. руб.), что связано с предоставлением займов и, предположительно, с приобретением основных средств (капитальные вложения в оборудование составили 26 568 тыс. руб., остаток незавершенных капитальных вложений на конец года отсутствует).

Финансовая деятельность: Сальдо отрицательное (-36 261 тыс. руб.) за счет погашения кредитов и займов при сохранении притока от их получения (32 351 тыс. руб.).

5. Расходы по обычным видам деятельности

6. Структура расходов (в тыс. руб.):

Показатель	2025 г.	Уд. вес	2024 г.	Уд. вес
Материальные затраты	454 538	93,0%	276 935	97,6%
Затраты на оплату труда	6 840	1,4%	2 035	0,7%
Отчисления на соц. нужды	1 677	0,3%	444	0,2%
Амортизация	2 131	0,4%	0	0,0%
Прочие затраты	22 699	4,6%	4 160	1,5%
Итого	487 885	100%	283 574	100%

Основную долю в расходах занимают материальные затраты (93%). В 2025 году началось начисление амортизации в связи с вводом в эксплуатацию приобретенного оборудования.

6. Пояснения к отдельным статьям баланса

Основные средства (стр. 1150): Увеличение на 24 437 тыс. руб. обусловлено приобретением машин и оборудования (первоначальная стоимость поступивших ОС составила 51 643 тыс. руб.) и начислением амортизации (2 131 тыс. руб.).

Финансовые вложения (стр. 1170): Рост до 45 555 тыс. руб. обеспечен предоставлением долгосрочных займов.

Запасы (стр. 1210): Значительный рост (до 116 810 тыс. руб.) связан с увеличением сырья и материалов для обеспечения возросших объемов производства.

Кредиторская задолженность (стр. 1520): Выросла на 97 815 тыс. руб. (с 192 046 тыс. руб. до 289 861 тыс. руб.), преимущественно за счет увеличения авансов полученных от покупателей (с 73 479 тыс. руб. до 152 552 тыс. руб.), что является благоприятным фактором, обеспечивающим оборотный капитал.

Дебиторская задолженность (стр. 1230): Снизилась на 58 095 тыс. руб. Создан резерв по сомнительным долгам в размере 30 000 тыс. руб. (на 31.12.2024 резерв составлял 30 000 тыс. руб., на 31.12.2025 — 25 821 тыс. руб., снижение резерва указывает на улучшение качества задолженности или списание ранее зарезервированных сумм).

7. Заключение

Финансовое состояние ООО «ЭНЕРГИЯ» по итогам 2025 года оценивается как устойчивое и стабильное. Организация демонстрирует высокие темпы роста выручки и прибыли, обладает значительной чистой прибылью, направленной на увеличение собственного капитала. Наблюдается рост ликвидности и снижение долговой нагрузки. Основные риски связаны с необходимостью контроля за ростом дебиторской задолженности и поддержанием эффективности управления возросшими объемами запасов.

Генеральный директор _____ Вольнов О.В.

Главный бухгалтер _____ Вольнов О.В.

