

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу ООО «САНТОС» за 2025 год

### 1. Общие сведения об организации

Наименование показателя	Значение
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «САНТОС»
ИНН	9703011250
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности	Частная собственность
Адрес (место нахождения)	123557, Город Москва, Малая Грузинская, д. 28, стр. 6/14, кв. 21
Отчетный период	2025 год (на 31 декабря 2025 г.)
Единица измерения	Тысячи рублей (тыс. руб.)
Подлежит обязательному аудиту	Нет

### 2. Анализ финансового положения (Актив)

Бухгалтерский баланс ООО «САНТОС» на 31 декабря 2025 года составлен в соответствии с требованиями законодательства РФ.

#### Динамика активов организации (тыс. руб.):

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Темп роста (25/24)
Внеоборотные активы	1100	-	-	-	-
Оборотные активы	1200	109 242	20 325	2 741	537%
БАЛАНС	1600	109 242	20 325	2 741	537%

#### Комментарий к активам:

- Внеоборотные активы:** По состоянию на отчетную дату отсутствуют (основные средства, нематериальные активы и финансовые вложения в разделе I не отражены).
- Оборотные активы:** Наблюдается значительный рост оборотных активов (в 5,4 раза по сравнению с 2024 годом). Основные приросты произошли по следующим статьям:
  - Финансовые вложения (1240):** Увеличились с 333 тыс. руб. до 54 648 тыс. руб. Основная сумма размещена на депозитных счетах.
  - Денежные средства (1250):** Выросли с 19 095 тыс. руб. до 51 521 тыс. руб. (в том числе на расчетных счетах 51 397 тыс. руб.).
  - Дебиторская задолженность (1230):** Увеличилась с 897 тыс. руб. до 3 074 тыс. руб. Рост обусловлен увеличением расчетов с поставщиками и подрядчиками (2 267 тыс. руб.) и покупателями (807 тыс. руб.).

Высокая доля денежных средств и финансовых вложений свидетельствует о высокой ликвидности организации.

### 3. Анализ капитала и обязательств (Пассив)

#### Динамика пассивов организации (тыс. руб.):

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Капитал и резервы	1300	103 416	19 896	2 709
<i>в т.ч. Нераспределенная прибыль</i>	1370	103 416	19 896	2 709
Долгосрочные обязательства	1400	-	-	-
Краткосрочные обязательства	1500	5 826	429	32
БАЛАНС	1700	109 242	20 325	2 741

#### Комментарий к пассивам:

- Собственный капитал:** Полностью сформирован за счет нераспределенной прибыли. Уставный капитал в балансе не выделен (отражен как прочерк). Рост нераспределенной прибыли за 2025 год составил 83 520 тыс. руб. (103 416 - 19 896), что указывает на высокую рентабельность деятельности в отчетном периоде.

2. **Заемные средства:** Долгосрочные и краткосрочные займы и кредиты отсутствуют. Организация не зависит от заемного финансирования.
3. **Кредиторская задолженность (1520):** Составляет 5 826 тыс. руб. (рост по сравнению с 429 тыс. руб. в 2024 году). Основная доля приходится на расчеты по налогам и сборам (5 726 тыс. руб.). Задолженность перед персоналом и поставщиками минимальна или отсутствует.

#### 4. Оценка финансовой устойчивости

- **Коэффициент автономии:** Собственный капитал составляет 94,7% от валюты баланса (103 416 / 109 242). Это указывает на крайне высокую финансовую независимость организации от внешних кредиторов.
- **Ликвидность:** Организация обладает значительным объемом высоколиквидных активов (денежные средства и финансовые вложения составляют 97% от всех активов), что позволяет своевременно погашать текущие обязательства.
- **Чистые активы:** Стоимость чистых активов значительно превышает уставный капитал, что соответствует требованиям законодательства.

#### 5. События после отчетной даты

На дату подписания бухгалтерской отчетности (29 марта 2026 г.) существенных событий, оказывающих влияние на финансовое положение организации, не произошло.

#### 6. Подписи руководителей

Генеральный директор

\_\_\_\_\_/Игнатенко Г.А./ (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2026 г.

---

*Примечание: Данная пояснительная записка составлена на основании данных бухгалтерского баланса ООО «САНТОС» за 2025 год.*