

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Р-ГРУПП» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Р-ГРУПП» (ООО «Р-ГРУПП») зарегистрировано по адресу: 420141, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Комиссара Габишева, д. 45, помещ. 1004.

Основной вид деятельности — продажа и установка малых архитектурных форм (МАФ).

Бухгалтерская отчетность сформирована за 2025 год. Единица измерения — тыс. руб.

2. Основные показатели деятельности

В 2025 году выручка организации составила 259 388 тыс. руб., что на 1,0% выше показателя 2024 года (256 752 тыс. руб.).

Себестоимость продаж увеличилась до 196 163 тыс. руб. (в 2024 году — 168 323 тыс. руб.), что связано с ростом объемов деятельности и стоимости материалов. Валовая прибыль снизилась до 63 225 тыс. руб. против 88 429 тыс. руб. годом ранее.

Чистая прибыль по итогам 2025 года составила 2 665 тыс. руб. (в 2024 году — 16 079 тыс. руб.). Снижение чистой прибыли обусловлено ростом коммерческих и управленческих расходов, а также увеличением процентов по обязательствам.

3. Структура активов и пассивов

3.1. Внеоборотные активы

На 31 декабря 2025 года стоимость внеоборотных активов увеличилась до 35 267 тыс. руб. (2024 год — 43 793 тыс. руб.). Основную долю занимают основные средства (33 027 тыс. руб.), включая:

- основные средства, пригодные к использованию — 21 004 тыс. руб.;
- незавершенные капитальные вложения — 12 022 тыс. руб..

3.2. Оборотные активы

Оборотные активы сократились до 123 066 тыс. руб. (2024 год — 129 503 тыс. руб.). Основные элементы:

Запасы в сумме 30 515 тыс. руб. представлены преимущественно:

- сырьем и материалами, используемыми при монтаже малых архитектурных форм (МАФ);
- готовой продукцией (МАФ, ожидающие отгрузки);
- товарами для перепродажи.

Наличие значительного объема запасов связано с сезонностью работ по установке МАФ: основная выручка формируется в весенне-летний период, а накопление материалов происходит в течение всего года.

- Дебиторская задолженность — 97 909 тыс. руб., преимущественно задолженность покупателей и заказчиков (66 661 тыс. руб.);
- Денежные средства и эквиваленты — 4 889 тыс. руб. (снижение по сравнению с 2024 годом — 9 344 тыс. руб.) связано с увеличением расчетов с подрядчиками и поставщиками.

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал — 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2025 года составила 35 258 тыс. руб. (снижение с 43 780 тыс. руб. на начало года). Изменение связано с выплатой дивидендов и распределением чистой прибыли.

3.4. Обязательства

Долгосрочные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные обязательства:

- Заемные средства — 20 267 тыс. руб. (краткосрочные кредиты);
- Кредиторская задолженность — 97 909 тыс. руб., в том числе:
 - перед поставщиками и подрядчиками — 20 788 тыс. руб.;
 - перед покупателями (авансы полученные) — 66 661 тыс. руб.;
 - по налогам и сборам — 2 398 тыс. руб.;
 - обязательства по аренде (лизингу) — 4 889 тыс. руб.

4. Финансовые результаты по видам деятельности

Выручка от продажи товаров (МАФ) составила 227 321 тыс. руб., себестоимость — 162 124 тыс. руб.

Выручка от выполнения работ (установка, монтаж) — 32 067 тыс. руб., себестоимость работ полностью покрыта затратами на материалы и оплату труда. Коммерческие расходы (14 126 тыс. руб.) включают доставку, хранение и рекламу. Управленческие расходы (43 806 тыс. руб.) — оплата труда административного персонала, аренда офиса, услуги связи и пр.

5. Расшифровка прочих доходов и расходов

- Проценты к уплате — 2 542 тыс. руб. (обслуживание кредитов).
- Прочие доходы — 1 625 тыс. руб. (реализация и ликвидация внеоборотных активов).
- Прочие расходы — 1 049 тыс. руб. (в основном прочая операционная деятельность).

6. Пояснения к отдельным статьям баланса

- **Кредиторская задолженность перед покупателями:** сформирована за счет предоплат по договорам на установку МАФ, выполнение которых перенесено на 2026 год.
- **Обязательства по аренде:** связаны с заключенными договорами по ипотеки и договорами лизинга.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на оценку активов и обязательств, не выявлено.

8. Заключение

В 2025 году ООО «Р-ГРУПП» сохранило объем выручки, однако произошло снижение финансового результата ввиду роста операционных расходов и увеличения стоимости заемного финансирования. Организация продолжает инвестировать в основные средства и расширение проектов по установке малых архитектурных форм. Ликвидность и платежеспособность находятся на приемлемом уровне, риски существенного ухудшения финансового положения не выявлены.