

Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности

ООО «ВЕНДГЕЙМ» за 2025 год

1. Общие сведения

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕНДГЕЙМ».

ИНН: 6312216246, КПП: 631201001.

Юридический адрес:

443052, Самарская область, г. Самара, ул. Береговая, влд. 36, ком. 5.

Отчётный период: 2025 год.

Дата составления отчётности: 31.03.2026.

Система налогообложения: упрощённая (УСН).

Организация является: микропредприятием (согласно критериям, установленным Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ), что позволяет применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учета, включая представление бухгалтерской отчетности по упрощенной форме.

2. Основные показатели деятельности

Выручка: 92 367 тыс. руб. (рост на 58% по сравнению с 2024 годом).

Себестоимость продаж: 60 092 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы: 27 000 тыс. руб.

Прочие доходы: 555 тыс. руб., в том числе проценты к получению — 330 тыс. руб.

Прочие расходы: 2 317 тыс. руб.

Налог при УСН: 1 008 тыс. руб.

Чистая прибыль: 2 505 тыс. руб.

3. Анализ финансового положения

Активы

Итого активы: 42 681 тыс. руб., рост на 6% к предыдущему году.

Основные средства: 17 227 тыс. руб., увеличение на 123% (приобретение новых активов).

Запасы: 3 139 тыс. руб., рост на 51%.

Дебиторская задолженность: 18 847 тыс. руб., Рост дебиторской задолженности (на 1 749 тыс. руб.) связан с увеличением объема реализации товаров (работ, услуг) на условиях отсрочки платежа.

Денежные средства: 478 тыс. руб., снижение на 71% (оплата поставщикам, инвестиции в активы).

Пассивы

Итого пассивы: 42 681 тыс. руб.

Капитал и резервы (нераспределённая прибыль): 7 303 тыс. руб., рост на 81%.: Увеличение нераспределенной прибыли полностью соответствует величине чистой прибыли, полученной по итогам 2025 года (см. отчет о финансовых результатах).

Кредиторская задолженность: 31 423 тыс. руб., рост на 8%. Рост задолженности перед поставщиками и подрядчиками связан с увеличением закупок товарно-материальных ценностей и объема деятельности.

Долгосрочные обязательства: Отсутствие долгосрочных займов и кредитов на конец отчетного периода свидетельствует о погашении организацией всех долгосрочных долгов либо переводе их в краткосрочную категорию (по срокам погашения).

4. Основные изменения за отчётный период

Значительный рост выручки связан с увеличением объёмов реализации и расширением клиентской базы.

Увеличение основных средств обусловлено приобретением новых активов и производственных мощностей.

Рост запасов вызван расширением ассортимента и увеличением спроса.

Снижение денежных средств связано с инвестициями в основные средства и погашением обязательств.

5. Оценка рисков и неопределённости

Основные риски связаны с возможными задержками платежей от контрагентов и колебаниями спроса на продукцию. Организация проводит регулярный мониторинг дебиторской задолженности и поддерживает достаточный уровень ликвидности для исполнения текущих обязательств.

6. Заключение

По итогам 2025 года ООО «ВЕНДГЕЙМ» демонстрирует устойчивый рост основных финансовых показателей, несмотря на снижение чистой прибыли из-за увеличения расходов и налоговой нагрузки. Компания сохраняет финансовую устойчивость и обладает потенциалом для дальнейшего развития.

В целом, организация платежеспособна и способна исполнять свои обязательства перед контрагентами и бюджетом.

Подписано:

Генеральный директор Шутиков Дмитрий Владимирович

31.03.2026г.