Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «СЕТ» за 2025 год

1. Общие сведения

· Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СЕТ».

· Сокращенное наименование: ООО «СЕТ».

· ИНН: 4703167890.

· Место нахождения: 188663, Ленинградская обл, Всеволожский район, Кузьмоловское гп, ул. Заводская, д. 78, офис 1.

· Основной вид деятельности: 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

· Форма собственности: Частная (ОКФС 16).

· Учетная политика: Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

· Отчетный период: 2025 год.

· Валюта отчетности: тыс. рублей.

· Аудит: Обязательный аудит не проводился.

· Утверждение отчетности: Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению Собранием участников общества.

2. Основные показатели деятельности и анализ финансового состояния

Валюта баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 70 422 тыс. руб., что на 13,8% ниже показателя предыдущего года (81 655 тыс. руб.). Снижение валюты баланса преимущественно обусловлено сокращением оборотных активов и частичным погашением кредиторской задолженности.

2.1. Активы

· Внеоборотные активы:

  · Материальные внеоборотные активы (основные средства): сократились с 4 816 тыс. руб. до 3 644 тыс. руб. (на 24,3%). Снижение связано с начисленной амортизацией и отсутствием значительных вводов основных средств в отчетном периоде.

  · Нематериальные и другие внеоборотные активы: снизились до 51 тыс. руб. (в 2024 г. – 76 тыс. руб.), что также связано с амортизацией.

· Оборотные активы:

  · Запасы: значительно выросли за год — на 76,0% до 48 526 тыс. руб. (с 27 575 тыс. руб.). Это свидетельствует о накоплении товарно-материальных ценностей. Данный фактор является ключевым в структуре активов (68,9% от всех активов).

· Финансовые и другие оборотные активы (включая дебиторскую задолженность): снизились с 48 692 тыс. руб. до 18 055 тыс. руб. (на 62,9%). Основная причина — сокращение дебиторской задолженности с 47 194 тыс. руб. до 17 105 тыс. руб. (на 63,8%). Это позитивный фактор, свидетельствующий о снижении зависимости от покупателей и улучшении платежной дисциплины контрагентов.

2.2. Пассивы (источники финансирования)

· Капитал: Собственный капитал организации снизился на 39,5% до 1 275 тыс. руб. (в 2024 г. – 2 107 тыс. руб.). Сокращение обусловлено снижением нераспределенной прибыли (с 1 534 тыс. руб. до 702 тыс. руб.). Организация завершила 2025 год с меньшей прибылью.

· Долгосрочные обязательства:

· Долгосрочные заемные средства: выросли на 53,5% до 50 484 тыс. руб. (с 32 900 тыс. руб.). Организация активно привлекает долгосрочные кредиты и займы.

· Краткосрочные обязательства:

· Краткосрочные заемные средства: резко увеличились с 6 094 тыс. руб. до 13 495 тыс. руб.

· Краткосрочная кредиторская задолженность: значительно снижена — с 40 554 тыс. руб. до 5 168 тыс. руб. (на 87,2%). Организация в 2025 году погасила основной объем задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

3. Оценка финансовой устойчивости и ликвидности

· Положительно: значительное сокращение кредиторской и дебиторской задолженности.

4. Пояснения к отдельным статьям баланса

· Дебиторская задолженность (в составе стр. 1240): Сокращение на 30 089 тыс. руб. (с 47 194 тыс. руб. до 17 105 тыс. руб.) следствие эффективной работы с дебиторами.

· Кредиторская задолженность (стр. 1520): Снижение на 35 419 тыс. руб. (с 40 121 тыс. руб. до 4 735 тыс. руб.) — значительное улучшение платежной дисциплины перед поставщиками.

5. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации, не выявлено.

6. Подпись Генеральный директор ООО «СЕТ» П.А. Быков

30 марта 2026 г.