

## **Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу**

**ООО «ЕСС»**

за 2025 год

### **1. Общие сведения о компании**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЕСС».

ОГРН: 1237800096401 (дата регистрации — 24.08.2023).

ИНН/КПП: 7801726118 / 781301001.

Юридический адрес: 197110, г. Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, д. 20, литера А, помещ. 5-н, офис 7, р. м. 3.

Генеральный директор: Савин Сергей Константинович (с 24.08.2023).

Уставный капитал: 10 000 руб.

Основной вид деятельности: производство прочих готовых металлических изделий, не включённых в другие группировки (код ОКВЭД 25.99).

Статус в реестре МСП: микропредприятие (присвоен 10.09.2023).

Налоговый орган: Межрайонная инспекция ФНС России № 16 по Санкт-Петербургу (с 23.03.2026).

### **2. Основные показатели деятельности**

В 2025 году компания осуществляла деятельность в сфере производства металлических изделий, развивая несколько направлений: изготовление нестандартных металлоконструкций, выпуск комплектующих для промышленного оборудования и мелкосерийное производство специализированных изделий.

Ключевые количественные показатели:

- среднесписочная численность персонала в 2025 году — 14 сотрудников;
- среднемесячная заработная плата в 2025 году — 97 586 руб.;
- компания не применяет специальные налоговые режимы.

### **3. Анализ активов**

#### **Внеоборотные активы**

В состав внеоборотных активов входят основные средства (станки, оборудование, инструменты) и нематериальные активы. В 2025 году наблюдался рост внеоборотных активов за счёт:

- приобретения нового металлообрабатывающего оборудования;
- модернизации производственных линий;
- внедрения программного обеспечения для автоматизации проектирования (CAD/CAM-системы).

## **Оборотные активы**

Основную долю составляют:

- запасы сырья и материалов (металлопрокат, крепеж, расходные материалы);
- незавершённое производство;
- дебиторская задолженность заказчиков;
- денежные средства на расчётных счетах.

Рост оборотных активов в 2025 году обусловлен:

- увеличением объёмов производства на 25 % по сравнению с 2024 годом;
- наращиванием складских запасов сырья для обеспечения бесперебойной работы;
- расширением клиентской базы и заключением долгосрочных контрактов.

## **4. Анализ пассивов**

### **Капитал и резервы**

Уставный капитал компании составляет 10 000 руб. и остаётся неизменным с момента регистрации. В разделе также отражена нераспределённая прибыль за 2025 год, сформированная за счёт успешной реализации производственных заказов.

### **Долгосрочные обязательства**

Представлены долгосрочными кредитами на приобретение оборудования. Привлечение заёмных средств в 2025 году связано с:

- модернизацией производственных мощностей;
- закупкой высокотехнологичного оборудования;
- реализацией программы повышения энергоэффективности.

### **Краткосрочные обязательства**

Состоят из:

- кредиторской задолженности перед поставщиками сырья и материалов;
- краткосрочных займов;
- начисленных обязательств по налогам и сборам;
- задолженности по оплате труда.

Динамика показателя отражает:

- рост закупок сырья в связи с увеличением объёмов производства;
- соблюдение договорных сроков расчётов с контрагентами;
- своевременное исполнение налоговых обязательств.

## **5. Финансовые результаты**

По итогам 2025 года компания демонстрирует:

- стабильную выручку;
- контролируемый уровень расходов.
- рентабельность продаж на уровне 12 %, обеспечивающую финансовую устойчивость предприятия;
- положительную динамику чистой прибыли, направленную на развитие производства.

## **6. Раскрытие существенных статей**

### **Дебиторская задолженность**

Рост показателя в 2025 году связан с:

- предоставлением отсрочки платежа ключевым клиентам (срок до 60 дней);
- выполнением крупных заказов с поэтапной оплатой.

Меры по управлению дебиторской задолженностью:

- регулярный мониторинг сроков погашения;
- предварительная проверка платёжеспособности новых контрагентов;
- включение штрафных санкций за просрочку в договоры.

### **Кредиторская задолженность**

Формируется за счёт расчётов с поставщиками сырья, подрядчиками и бюджетом. Компания придерживается стратегии:

- соблюдения договорных сроков оплаты;
- выстраивания долгосрочных отношений с надёжными поставщиками;
- оптимизации графика платежей для поддержания ликвидности.

## **7. Перспективы развития**

На 2026 год запланированы:

- расширение производственных площадей за счёт аренды дополнительного цеха;
- закупка автоматизированного сварочного комплекса для повышения производительности;
- внедрение системы контроля качества на основе международных стандартов;
- развитие дилерской сети в соседних регионах;

- повышение квалификации персонала через обучение на специализированных курсах.