

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025г.

1. Общая характеристика деятельности организации

ООО «АЛЬФАСНАБ» осуществляет деятельность в сфере оптовой продажи строительных материалов. В отчетном году компания продолжила работу по обеспечению стабильных поставок продукции, расширению клиентской базы и поддержанию конкурентоспособных цен.

Рынок строительных материалов в отчетном периоде характеризовался высокой конкуренцией и ростом издержек, что оказало влияние на финансовые результаты деятельности организации.

2. Анализ финансовых результатов

Выручка от реализации за отчетный год составила 3 238 тыс. руб. Основные расходы по обычным видам деятельности составили 3 284 тыс. руб., прочие расходы — 7 тыс. руб.

По итогам отчетного периода деятельность компании завершилась убытком в размере 52 тыс. руб. Отрицательный финансовый результат обусловлен превышением уровня расходов над выручкой, что связано с ростом закупочных цен на строительные материалы, логистическими затратами и текущими операционными расходами.

Руководство компании рассматривает отчетный убыток как временный и планирует реализацию мероприятий по оптимизации затрат и повышению маржинальности продаж.

3. Финансовое положение организации

По состоянию на конец отчетного года денежные средства организации составили 149 тыс. руб., дебиторская задолженность — 119 тыс. руб. Наличие дебиторской задолженности связано с предоплатами поставщикам, услуги еще не оказаны.

Кредиторская задолженность составила 311 тыс. руб. и сформирована в основном за счет расчетов с поставщиками строительных материалов. Компания осуществляет контроль сроков погашения обязательств и поддерживает рабочие отношения с контрагентами.

Собственный капитал организации на конец отчетного года имеет отрицательное значение и составляет –42 тыс. руб., что обусловлено накопленным убытком в размере 52 тыс. руб. Данный факт указывает на необходимость принятия мер по восстановлению финансовой устойчивости.

4. Оценка ликвидности и платежеспособности

Несмотря на отрицательное значение собственного капитала, организация располагает оборотными активами в виде денежных средств и дебиторской задолженности, что позволяет обеспечивать текущие расчеты. Основным источником финансирования деятельности в отчетном году являлись кредиторские обязательства.

Руководство компании уделяет особое внимание управлению денежными потоками, ускорению оборачиваемости дебиторской задолженности и снижению долговой нагрузки.

5. Перспективы развития

В следующем отчетном периоде ООО «АЛЬФАСНАБ» планирует:

1. увеличить объем продаж за счет расширения ассортимента строительных материалов;
2. оптимизировать закупочную политику и логистические расходы;
3. усилить контроль за дебиторской задолженностью;
4. реализовать мероприятия по повышению рентабельности деятельности.

Ожидается, что указанные меры будут способствовать улучшению финансовых показателей и восстановлению собственного капитала организации.

6. Заключение

По итогам отчетного года финансовое состояние ООО «АЛЬФАСНАБ» характеризуется наличием убытка и высокой долей кредиторской задолженности. Вместе с тем компания сохраняет операционную активность и располагает потенциалом для улучшения результатов за счет реализации управленческих и экономических мер.

Руководство организации оценивает текущее состояние как контролируемое и направляет усилия на обеспечение устойчивого развития в последующие отчетные периоды.