

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «СВАРД» за 2025 год

## 1. Общие сведения об организации

ООО «СВАРД» (ИНН 0277922799) осуществляет деятельность в соответствии с учредительными документами. Уставный капитал организации составляет 10 000 рублей.

## 2. Анализ финансового состояния

### Основные показатели деятельности:

- Общая сумма активов на конец периода: **15 124 694,14** руб.
- Общая сумма пассивов на конец периода: **15 124 694,14** руб.
- Оборотные активы преобладают в структуре баланса

## 3. Анализ активов

### Материальные запасы:

- Общая сумма запасов: **883 546,26** руб.
- Основные составляющие:
  - Сырье и материалы: **775 228,24** руб.
  - Прочие материалы: **108 318,02** руб.

### Денежные средства:

- Остаток на расчетном счете: **80 838,71** руб.
- Поступление денежных средств: **150 000,00** руб.
- Выбытие денежных средств: **434 662,00** руб.

## 4. Анализ обязательств

### Кредиторская задолженность:

- Общая сумма: **421 567,25** руб.
- Основные контрагенты:
  - Поставщики и подрядчики: **423 403,10** руб.
  - Прочие кредиторы: **1 835,85** руб.

### Долгосрочные обязательства:

- Заемные средства: **8 307 252,06** руб.

## 5. Анализ финансовых результатов

### Доходы и расходы:

- Выручка от продаж: **12 231 207,86** руб.
- Себестоимость продаж: **13 330 090,39** руб.

- Прочие доходы: **51 090,00** руб.

#### **Финансовый результат:**

- Чистый убыток: **30 000,00** руб.

### **6. Анализ движения денежных средств**

#### **Основные операции:**

- Поступление от покупателей: **30 000,00** руб.
- Платежи поставщикам: **297 660,00** руб.
- Платежи по кредитам: **150 000,00** руб.

### **7. Пояснения к существенным изменениям**

#### **Значительные изменения:**

- Увеличение запасов на **10 660,00** руб.
- Снижение денежных средств на **284 662,00** руб.
- Увеличение кредиторской задолженности на **218 840,00** руб.

### **8. Оценка финансового положения**

По результатам анализа выявлено:

- Преобладание заемных средств в структуре пассивов
- Наличие убытка от основной деятельности
- Снижение денежных средств на счетах

### **9. Рекомендации**

Рекомендуется:

- Оптимизировать структуру задолженности
- Увеличить денежные потоки от основной деятельности
- Проработать меры по снижению себестоимости

### **10. Заключение**

Финансовое положение организации требует внимания в части управления денежными потоками и оптимизации затрат. Необходимо принять меры по улучшению показателей рентабельности.