

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу за 2025 год ООО «ОСТЕОМЕДИ» (ИНН 7842193765)

1. Внеоборотные активы

В 2025 году стоимость основных средств компании выросла с 72 до 260 тыс. руб. Это связано с приобретением нового оборудования для обеспечения производственной деятельности. Финансовые вложения остаются стабильными — 300 тыс. руб.

2. Оборотные активы

- Запасы (стр. 1210): Наблюдается существенное снижение — с 125 тыс. руб. до 1 тыс. руб. Это обусловлено реализацией остатков продукции и оптимизацией складских запасов к концу отчетного периода.
- Дебиторская задолженность (стр. 1240): Выросла на 30% и составила 928 тыс. руб. Рост является рабочим и связан с предоставлением отсрочек платежей надежным контрагентам.
- Денежные средства (стр. 1250): Снизились до 361 тыс. руб. Средства были направлены на обновление основных средств и частичное погашение обязательств перед поставщиками.

3. Капитал и обязательства

- Собственный капитал (стр. 1300): Снизился до 939 тыс. руб. из-за уменьшения нераспределенной прибыли. При этом компания остается прибыльной.
- Кредиторская задолженность (стр. 1520): Значительно сократилась — с 743 до 383 тыс. руб. (почти на 50%), что подтверждает высокую платежеспособность и исполнение обязательств перед контрагентами.
- Заемные средства: Наблюдается рост долгосрочных обязательств (стр. 1410) до 530 тыс. руб. привлечение долгосрочного финансирования позволило высвободить оборотный капитал и снизить текущую долговую нагрузку.

Вывод: Баланс ООО «ОСТЕОМЕДИ» является ликвидным. Структура пассивов улучшилась за счет снижения краткосрочной задолженности, а рост внеоборотных активов создает базу для увеличения выручки в 2026 году.