

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «ГЕРТНЕРА» за 2025 год

1. Общие сведения о предприятии

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГЕРТНЕРА»

Реквизиты организации:

- **ИНН:** 4909122282
- **ОКПО:** 11227729
- **Адрес:** 685000, Магаданская обл., г. Магадан, ул. Якутская, дом № 41
- **Организационно-правовая форма:** ООО
- **Форма собственности:** частная

2. Основные показатели деятельности

Финансовые результаты за 2025 год:

- **Выручка:** 1 755 тыс. руб. (рост в 17,4 раза по сравнению с 2024 годом)
- **Себестоимость продаж:** 2 567 тыс. руб.
- **Прочие доходы:** 249 тыс. руб.
- **Прочие расходы:** 40 тыс. руб.
- **Чистый убыток:** 603 тыс. руб.

3. Анализ финансового положения

Структура активов:

- **Внеоборотные активы:** 10 372 тыс. руб. (в т.ч. основные средства 10083 тыс. руб., финансовые вложения 289 тыс. руб.)
- **Оборотные активы:** 27 849 тыс. руб. (в т.ч. запасы 19 229 тыс. руб., дебиторская задолженность 6 506 тыс. руб.)
- **Общая сумма активов:** 38 221 тыс. руб.

Структура пассивов:

- **Капитал (непокрытый убыток):** (6 562) тыс. руб.
- **Долгосрочные обязательства:** 37 425 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность:** 7 358 тыс. руб.
- **Общая сумма пассивов:** 38 221 тыс. руб.

4. Анализ динамики показателей

Сравнительный анализ с 2024 годом:

- Снижение основных средств на 2,33%
- Рост запасов на 10,5%
- Снижение дебиторской задолженности на 22,3%
- Увеличение долгосрочных обязательств на 19,7%
- Снижение кредиторской задолженности на 32,4%

5. Особенности учетной политики

- Применение общей системы налогообложения
- Учет основных средств согласно установленным нормам амортизации
- Учет финансовых вложений по первоначальной стоимости

6. Факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основные факторы:

- Значительное увеличение выручки по сравнению с предыдущим периодом
- Превышение себестоимости над выручкой
- Формирование убытка от основной деятельности

7. Планируемые мероприятия

Направления улучшения показателей:

- Оптимизация затрат на производство
- Работа по снижению себестоимости продукции

- Поиск новых каналов сбыта
- Увеличение объемов продаж

8. Гарантии и обязательства

- Компания выполняет все принятые обязательства
- Имеется достаточный уровень обеспеченности обязательств
- Соблюдаются требования законодательства

Генеральный директор: _____ /Шмаков Е.Б./

23 февраля 2026 г.