

**Общество с ограниченной ответственностью
«Деревообрабатывающий завод Кособродск»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности за 2025 год**

Анализ и оценка структуры баланса

На основе данных аналитического баланса проанализирован ряд важнейших характеристик финансового состояния ООО «ДОЗ Кособродск»

Анализ структуры активов бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Показатели	Абсолютные величины		Удельный вес в общей величине активов	
	АКТИВ	ПАССИВ	АКТИВ	ПАССИВ
1	2	3	4	5
Основные средства	27637		28,9	
Запасы	37722		39,4	
Касса, банк	19797		20,7	
Дебиторская , кредиторская задолженность	10559	20731	11	21,7
Уставный капитал		100		0,1
Прибыль(убыток) текущего года		74884		78,2
Итого активов	95715	95715	100%	100%

2. Основные показатели деятельности за отчетный период

2.1 Анализ статей баланса

2.1.1 Основные средства

а) Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице:

Движение основных средств (тыс. руб.)

Группы основных средств	Восстановительная стоимость на 01.01.2025	Приобретение в течение года	Выбытие основных средств в течение года	Увеличение стоимости, связанное с достройкой, дооборудованием	Восстановительная стоимость на 31.12.2025
Собственные основные средства					
Здания	22146				22146
Сооружения	6359				6359
Машины и оборудование	62397	4840			67237
Транспортные средства	6559				6559
Незавершенное строительство					
ИТОГО	97462	4840			102302

Данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в следующей

Движение суммы накопленной амортизации (тыс.руб.)

Группы основных средств	Начисленная амортизация по основным средствам за 2025 год	Списано амортизации по выбывшим основным средствам в течение года	Накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2025
Собственные основные средства			
Здания	920		9892
Сооружения	0		6359
Машины и оборудование	6118		53943
Транспортные средства	820		6070
Прочие			
ИТОГО	7858		76264

2.1.2 Запасы

Структура запасов по состоянию на 31 декабря 2025 г. приведена в таблице ниже (тыс.руб.):

Виды материально-производственных запасов	Поступило в 2025 году	Выбыло в 2025 году	Остаток на 31 декабря 2025 г.
Сырье	90083	79206	10877
Готовая продукция	246686	219841	26845
Расходы будущих периодов			

2.1.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года имела следующую структуру:

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025	
Общая сумма дебиторской задолженности, в том числе	10559
Покупатели и заказчики	10559
Прочие дебиторы	0

2.1.4 Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 приведена ниже:

Показатели	Остаток на 31 декабря 2025 г
1	2
Кредиторская задолженность	
В том числе	20731
Поставщики и подрядчики, всего	
из них:	14202
-Перед поставщиками сырья и материалов	5237
- По прочим работам, услугам	8965
Расчеты с персоналом	2053
Расчеты с бюджетом	3344
прочие кредиторы	1132

2.1.5 Доходы и расходы

Наименование показателя	За 2025 год
Доходы от продажи	235025
Доходы от продажи и выбытия материальных ценностей	186
Проценты к получению	1764
Итого:	236975

Наименование показателя	За 2025 год
Расходы от продажи	215045
Расходы от продажи и выбытия материальных ценностей	180
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитным организациям	270
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	154
Прочие	2103
Налог при УСН	7103
Итого	217932

Директор

Князев С.Н.

Гл.бухгалтер

Зяблова Н.Н.

