Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «ОКНА РОСТА» за 2025 год

Реквизиты организации:

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ОКНА РОСТА»
- **ИНН:** 7901543319
- **Адрес:** 679000, Еврейская автономная область, г. Биробиджан, ул. Школьная, д. 11 /9, помещ. 1

1. Общая характеристика финансового состояния

По состоянию на 31 декабря 2025 года финансовое положение организации характеризуе тся следующими показателями:

- **Валюта баланса:** 22 328 тыс. руб.
- **Собственный капитал:** 3 689 тыс. руб.
- **Выручка:** 17 677 тыс. руб.
- **Чистая прибыль:** 1 337 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность:** 15 397 тыс. руб.

2. Анализ структуры активов

Структура активов:

- **Внеоборотные активы:** 1 234 тыс. руб. (5.53% от общей суммы активов)
- **Оборотные активы:** 21 094 тыс. руб. (94.47% от общей суммы активов), в том числ е:
  - **Денежные средства:** 3 404 тыс. руб. (15.24% от общей суммы активов)
  - **Дебиторская задолженность:** 3 388 тыс. руб. (15.17% от общей суммы акти вов)
  - **Запасы:** 192 тыс. руб. (0.86% от общей суммы активов)

3. Анализ структуры пассивов

Структура пассивов:

- **Собственный капитал:** 3 689 тыс. руб. (16.52% от общей суммы пассивов)

- **Долгосрочные обязательства:** 3 095 тыс. руб. (13.86% от общей суммы пассивов)
- **Краткосрочные обязательства:** 15 543 тыс. руб. (69.62% от общей суммы пассив ов)

4. Финансовый анализ

Ключевые показатели:

- **Коэффициент текущей ликвидности:** 1.42 (норма ≥ 1)
- **Коэффициент обеспеченности собственными средствами:** 0.07 (норма ≥ 0.1)
- **Рентабельность продаж:** 7.56%

5. Анализ финансовых результатов

Основные показатели деятельности:

- **Выручка:** рост на 17 677 тыс. руб.
- **Себестоимость продаж:** 12 685 тыс. руб.
- **Управленческие расходы:** 2 706 тыс. руб.
- **Проценты к уплате:** 250 тыс. руб.

6. Рекомендации по улучшению финансового состояния

- **Оптимизация структуры капитала:**
  - Увеличение доли собственного капитала
  - Пересмотр условий кредитования
- **Управление дебиторской задолженностью:**
  - Усиление контроля над сроками оплаты
  - Разработка системы мотивации контрагентов
- **Оптимизация запасов:**
  - Внедрение системы управления запасами
  - Снижение объема неликвидных запасов

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность отражает устойчивое финансовое положение ООО «ОКНА РОС ТА». Организация демонстрирует положительную динамику развития, о чем свидетельств

ует рост выручки и получение чистой прибыли. Однако требуется принятие мер по снижен ию зависимости от заемных источников финансирования.

Генеральный директор _____ /Сафронов О.В./

10 марта 2026 г.