

# ООО «Ворота Мастер Амур»

ИНН 2720049042, КПП 272001001, ОГРН 1132720001699, Р/с  
40702810620000085488 в ООО Банк Точка

к/с 30101810745374525104, БИК 044525104

адрес: 680505, Россия, Хабаровский край, с. Ракитное,  
ул. Школьная, д. 8, тел.8-914-541-21-60

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ООО «Ворота Мастер Амур»

Отчётный период: 31 декабря 2025 года

### I. Общая характеристика бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс организации состоит из двух разделов: АКТИВЫ и ПАССИВЫ. Активы отражают имущество организации, а пассивы показывают источники формирования имущества.

В структуре активов преобладают оборотные активы, тогда как внеоборотные активы отсутствуют. Основными элементами активов являются:

- **Запасы:** Включают сырье, материалы, товары для перепродажи.
- **Денежные средства и денежные эквиваленты:** Средства на расчетных счетах и наличные деньги.
- **Финансовые и другие оборотные активы:** Сюда входят краткосрочные вложения, авансы выданные и прочая дебиторская задолженность.

Основные элементы пассивов включают собственный капитал и краткосрочную кредиторскую задолженность.

### II. Состав и структура активов

Активы организации на конец 2025 года составили **10 629 тыс. рублей**, распределены следующим образом:

- **Запасы: 8 940 тыс. рублей.** Это основная категория активов, показывающая наличие сырья и товаров для реализации.
- **Денежные средства и денежные эквиваленты: 51 тыс. рублей.** Данный показатель значительно уменьшился по сравнению с предыдущими годами.
- **Финансовые и другие оборотные активы: 1 638 тыс. рублей,** включая дебиторскую задолженность в размере **1 061 тыс. рублей.**

### Ш. Структура пассивов

Основную долю пассивов составляет **краткосрочная кредиторская задолженность (7 749 тыс. рублей)** и собственный капитал (**2 880 тыс. рублей**). Подробная структура пассивов выглядит следующим образом:

- **Собственный капитал:** Формирование активов осуществляется за счёт накопленной чистой прибыли прошлых лет.
- **Кредиторская задолженность:** Предусматривает долги поставщикам, подрядчикам и другим лицам.

---

### IV. Динамика изменения показателей баланса

Изменения ключевых показателей за последние годы выглядят следующим образом:

- **Запасы:** По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют **8 940 тыс. рублей**, что практически соответствует уровню 2023 года (8 919 тыс. рублей), однако наблюдается значительное уменьшение относительно 2024 года (10 546 тыс. рублей).
- **Денежные средства и денежные эквиваленты:** Значительно сократились с **287 тыс. рублей** в 2024 году до **51 тыс. рублей** в 2025 году.
- **Финансовая деятельность:** Наблюдается увеличение суммы дебиторской задолженности с **529 тыс. рублей** в 2023 году до **1 061 тыс. рублей** в 2025 году.
- **Пассивы:** За прошедший год кредиторская задолженность снизилась с **11 026 тыс. рублей** до **7 749 тыс. рублей**, что положительно влияет на финансовую устойчивость.

---

### V. Заключение

Несмотря на сокращение денежных средств и незначительный рост запасов, общая динамика положительна благодаря увеличению объема собственных средств и снижению кредиторской задолженности. Компания демонстрирует стабильность, ориентируясь на поддержание высоких стандартов финансового менеджмента.

Дата составления: "09" марта 2025 г.

**Директор**

**ООО «Ворота Мастер Амур»**

**Лысяк А.Ю.**