

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ИН ВЕСТСПЕЦМАШ» за 2025 год

1. Общие сведения

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ИН ВЕСТСПЕЦМАШ»

ИНН: 0725024175

Адрес: 360004, КБР, г. Нальчик, ул. Ахохова, дом 167, офис 18

Организационно-правовая форма: ООО

Форма собственности: Частная

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации сформирована в соответствии с действующими нормативными актами РФ. Существенных изменений в учетную политику за 2025 год не вносилось.

3. Анализ финансового состояния

Общая сумма активов на 31.12.2025 составила 6 896 тыс. руб.

Структура активов:

- Оборотные активы: 100%
- Внеоборотные активы: отсутствуют

Основные показатели:

- Дебиторская задолженность: 6 886 тыс. руб.
- Запасы: 10 тыс. руб.
- Денежные средства: отсутствуют

4. Анализ финансового результата

За 2025 год организация не отразила показателей по выручке и прибыли в отчете о финансовых результатах.

5. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность:

- Общая сумма: 6 886 тыс. руб.
- Основной состав: расчеты с покупателями и заказчиками

Кредиторская задолженность:

- Общая сумма: 6 896 тыс. руб.
- Основной состав: расчеты с поставщиками и подрядчиками

6. Анализ движения денежных средств

Основные показатели движения денежных средств:

- Поступления: отсутствуют
- Платежи: отсутствуют
- Остаток на конец периода: отсутствует

7. Оценка финансового положения

По результатам анализа выявлено:

- Полное отсутствие внеоборотных активов
- Высокая концентрация средств в дебиторской задолженности
- Отсутствие денежных средств на счетах
- Равенство сумм дебиторской и кредиторской задолженности

8. Факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде существенных факторов, повлиявших на финансовые результаты, не выявлено.

9. Планируемые мероприятия

На следующий период запланированы:

- Оптимизация структуры активов
- Работа по снижению дебиторской задолженности
- Привлечение денежных средств для обеспечения текущей деятельности
- Формирование эффективной системы управления денежными потоками