

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ЗАВОД ЭЛАРМ» за 2025 год

1. Общая информация об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЗАВОД ЭЛАРМ»

ИНН: 5501281513

Адрес: 644090, Омская область, г. Омск, пр-кт Менделеева, дом 23, квартира 171

Организационно-правовая форма: ООО

Форма собственности: частная

2. Основные показатели деятельности

По состоянию на 31.12.2025 года наблюдается следующая динамика показателей:

Общая величина активов составила 561 тыс. руб., что значительно выше показателей предыдущих периодов (2024 г. - 45 тыс. руб.)

Дебиторская задолженность существенно возросла до 559 тыс. руб. (в 2024 г. - 40 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность увеличилась до 427 тыс. руб. (в 2024 г. - 29 тыс. руб.)

Наличие непокрытого убытка в размере 80 тыс. руб.

Привлечены долгосрочные заемные средства в размере 214 тыс. руб.

3. Анализ структуры баланса

Актив баланса:

Преобладающую часть оборотных активов составляет дебиторская задолженность (99.6% от общей суммы активов)

Отсутствуют материальные внеоборотные и нематериальные активы

Денежные средства и их эквиваленты не отражены в балансе

Пассив баланса:

Преобладает кредиторская задолженность (76% от общей суммы пассивов)

Присутствуют долгосрочные заемные средства (38% от пассивов)

Наличие непокрытого убытка (-14.3% от пассивов)

4. Пояснения к существенным изменениям

Значительное увеличение дебиторской задолженности связано с:

Расширением клиентской базы

Предоставлением отсрочек платежей основным контрагентам

Рост кредиторской задолженности обусловлен:

Привлечением долгосрочного финансирования

Увеличением объемов закупок сырья и материалов

5. Оценка финансового положения

По состоянию на 31.2025 года предприятие имеет следующие особенности:

Отрицательный капитал требует пристального внимания к управлению денежными потоками

Высокая зависимость от привлеченных средств

Отсутствие денежных средств требует оперативного принятия мер по их формированию

6. Планируемые меры по улучшению показателей

Оптимизация условий расчетов с контрагентами

Усиление контроля над дебиторской задолженностью

Разработка плана по увеличению денежных средств

Пересмотр структуры финансирования

7. Информация об инвентаризации

В течение отчетного периода проведена обязательная инвентаризация всех активов и обязательств с подтверждением достоверности данных бухгалтерского учета.

8. Дата составления

Пояснения составлены 26.03.2026 г.

Генеральный директор _____/ФИО/

Главный бухгалтер _____/ФИО/