Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ПРОЕКТ»

за 2025 год

1. Общая информация о компании

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОЕКТ» осуществляет деятельность по адресу: 105082, г. Москва, ул. Фридриха Энгельса, д. 75, стр. 21, этаж 2, комната 210А.

2. Анализ финансового положения

Активы компании на конец 2025 года составили 36 920 тыс. руб., продемонстрировав незначительное снижение по сравнению с предыдущим периодом.

Внеоборотные активы сократились на 55 тыс. руб. (с 214 до 159 тыс. руб.) и представлены основными средствами. Наблюдается тенденция к снижению данного показателя на протяжении последних лет.

Оборотные активы сформированы преимущественно за счёт:

- Дебиторской задолженности — 36 162 тыс. руб.

- Запасов — 596 тыс. руб.

- Денежные средства отсутствуют.

Пассив баланса характеризуется следующими показателями:

- Капитал и резервы снизились до 11 837 тыс. руб.

- Долгосрочные обязательства — 1 500 тыс. руб. (заёмные средства).

- Краткосрочные обязательства составили 23 582 тыс. руб., из которых:

  Краткосрочные займы — 2 538 тыс. руб.

  Кредиторская задолженность — 21 044 тыс. руб.

3. Анализ финансовых результатов

Динамика показателей отчётного периода:

Чистая прибыль (убыток) — (516) тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности — 507 тыс. руб.

Прочие расходы — 9 тыс. руб.

4. Анализ финансового состояния

Ключевые показатели демонстрируют:

1. Критическое отсутствие денежных средств
2. Высокая доля дебиторской задолженности (98% оборотных активов)
3. Стабильный уровень запасов
4. Снижение собственного капитала на 516 тыс. руб.

Показатели ликвидности находятся на критическом уровне:

1. Отсутствие денежных средств для осуществления текущей деятельности
2. Преобладание краткосрочных обязательств над оборотными активами

Высокая зависимость от внешних источников финансирования

5. Особые обстоятельства

В течение отчётного периода организация столкнулась со следующими проблемами:

5.1 Судебное разбирательство с поставщиком, приведшее к:

- Приостановке хозяйственной деятельности
- Блокировке расчётного счёта на сумму более 15 млн руб.
- Полному отсутствию денежных средств

5.2 Снижение капитала компании

5.3 Рост краткосрочной задолженности

Прогноз развития ситуации

Текущее финансовое положение компании требует:

- Реструктуризации кредиторской задолженности.
- Поиска дополнительных источников финансирования.
- Оптимизации структуры активов.
- Восстановления платёжеспособности после разрешения судебного спора.

Генеральный директор _____ /Лю В.Л./

«Проект»