

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «ТВОРЧЕСКАЯ МАСТЕРСКАЯ АЛЕКСЕЯ ТИМОФЕЕВА» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Реквизиты организации:

- ИНН: **7810377992**
- ОКПО: 46925298
- Адрес: 191186, г. Санкт-Петербург, пр-кт Невский, д. 30, литера А, помещ. 22-Н, офис 3,22В
- Организационно-правовая форма: ООО
- Форма собственности: частная

2. Основные показатели деятельности

Финансовые результаты:

- Выручка: 59 168 тыс. руб. (рост на 11,0% к 2024 году)
- Чистая прибыль: 11 267 тыс. руб. (улучшение финансового результата на 25 423 тыс. руб.)
- Активы: 21 546 тыс. руб. (рост на 129,6% к 2024 году)

3. Анализ структуры баланса

Структура активов:

- Материальные внеоборотные активы: 5 942 тыс. руб. (27,6%)
- Запасы: 1 805 тыс. руб. (8,4%)
- Дебиторская задолженность: 13 056 тыс. руб. (60,6%)
- Денежные средства: 743 тыс. руб. (3,4%)

Структура пассивов:

- Капитал (непокрытый убыток): (2 389) тыс. руб. (-11,1%)
- Долгосрочные заемные средства: 19 671 тыс. руб. (91,3%)
- Кредиторская задолженность: 4 265 тыс. руб. (19,8%)

4. Анализ финансовых результатов

Ключевые показатели:

- Себестоимость продаж: 44 581 тыс. руб.
- Управленческие расходы: 3 708 тыс. руб.
- Проценты к уплате: 3 917 тыс. руб.

- Прочие доходы: 5 819 тыс. руб.
- Прочие расходы: 888 тыс. руб.

5. Анализ ликвидности

Коэффициенты:

- Текущая ликвидность: 2,7
- Абсолютная ликвидность: 0,03
- Обеспеченность запасов: 1,8

6. Анализ финансовой устойчивости

Показатели:

- Коэффициент автономии: -0,11
- Доля заемного капитала: 1,11
- Финансовый леверидж: -10,3

7. Анализ эффективности

Показатели рентабельности:

- Рентабельность продаж: 19,0%
- Рентабельность активов: 52,3%
- Рентабельность собственного капитала: -472,0%

8. Пояснения к существенным статьям

Основные средства:

- Остаточная стоимость: 5 942 тыс. руб.
- Амортизация: 5 725 тыс. руб.

Дебиторская задолженность:

- Краткосрочная: 13 056 тыс. руб.
- Просроченная: отсутствует

Кредиторская задолженность:

- Краткосрочная: 4 265 тыс. руб.
- Просроченная: отсутствует

9. Выводы и рекомендации

Основные тенденции:

- Значительный рост выручки

- Существенное улучшение финансового результата
- Увеличение доли заемных средств
- Высокий уровень дебиторской задолженности

Рекомендации:

- Оптимизация структуры капитала
- Усиление контроля над денежными потоками
- Работа над снижением долговой нагрузки
- Контроль над формированием дебиторской задолженности

10. Информация об инвентаризации

За 2025 год проведена обязательная инвентаризация всех активов и обязательств по состоянию на 01.12.2025. Расхождений между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Генеральный директор _____ /Тимофеев А.Н./

25 марта 2026 г.