

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью
«Карьер»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Карьер»

ИНН: 7413014992

ОКПО: 65741776

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: Частная собственность

Юридический адрес: 456862, Челябинская обл, г. Кыштым, п. Тайгинка, ул. Мира, д. 1, корпус А

Отчетный период: с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

Единица измерения: тыс. рублей

Руководитель: Генеральный директор Рукавишников Евгений Владимирович

Дата подписания отчетности: 2 февраля 2026 г.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующих положений по бухгалтерскому учету.

2. Анализ имущественного положения (Актив баланса)

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма активов организации составила **55 183 тыс. руб.**, что на **3 088 тыс. руб.** (5,3%) меньше показателя на конец 2024 года (58 271 тыс. руб.).

Структура активов:

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Внеоборотные активы	23 868	31 834
— Основные средства	23 868	31 833
Оборотные активы	31 314	26 437
— Запасы	14 525	5 690
— Дебиторская задолженность	14 213	18 458
— Денежные средства	293	5
БАЛАНС	55 183	58 271

Основные изменения в активах:

- Внеоборотные активы:** Снижение на 7 966 тыс. руб. обусловлено начислением амортизации основных средств. Стоимость основных средств уменьшилась с 31 833 тыс. руб. до 23 868 тыс. руб.

2. **Оборотные активы:** Выросли на 4 877 тыс. руб.

- **Запасы:** Значительный рост на 8 835 тыс. руб. (с 5 690 до 14 525 тыс. руб.). В структуре запасов основную долю занимает готовая продукция (12 463 тыс. руб.) и сырье (2 062 тыс. руб.). Это может свидетельствовать о накоплении товарной массы.
- **Дебиторская задолженность:** Снизилась на 4 245 тыс. руб. (с 18 458 до 14 213 тыс. руб.), что говорит об улучшении работы по взысканию долгов или сокращении отгрузок в рассрочку. Основную часть составляют расчеты с покупателями и заказчиками (11 768 тыс. руб.).
- **Денежные средства:** Увеличились с 5 тыс. руб. до 293 тыс. руб., что улучшает показатель абсолютной ликвидности, однако объем свободных средств остается невысоким.

3. **Анализ капитала и обязательств (Пассив баланса)**

Источники формирования имущества организации на 31.12.2025 г. характеризуются следующими данными:

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Капитал и резервы	51 637	51 199
— Уставный капитал	10	10
— Нераспределенная прибыль	51 627	51 189
Долгосрочные обязательства	0	0
Краткосрочные обязательства	3 545	7 072
— Заемные средства	64	503
— Кредиторская задолженность	3 482	6 569
БАЛАНС	55 183	58 271

Основные изменения в пассивах:

1. **Собственный капитал:** Увеличился на 438 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли отчетного года. Организация финансово устойчива, доля собственного капитала в источниках формирования имущества составляет **93,6%** ($51\,637 / 55\,183$), что является высоким показателем независимости от заемных средств.
2. **Заемные обязательства:** Существенно сократились.
 - Краткосрочные заемные средства уменьшились с 503 тыс. руб. до 64 тыс. руб. (остаток представлен процентами по займам).
 - Кредиторская задолженность снизилась почти в два раза (с 6 569 до 3 482 тыс. руб.). Снижение произошло по всем основным статьям: расчеты с поставщиками, покупателями (авансы полученные), налоги и сборы.

4. **Анализ финансовых результатов**

За 2025 год организация получила чистую прибыль в размере **433 тыс. руб.**, что выше показателя 2024 года (230 тыс. руб.) на 203 тыс. руб.

5. **Оценка финансового состояния**

- **Платежеспособность:** Организация обладает достаточным количеством оборотных средств для покрытия краткосрочных обязательств.
- **Финансовая устойчивость:** Предприятие практически не зависит от заемных средств. Собственный капитал покрывает все активы и обязательства.
- **Деловая активность:** Снижение дебиторской задолженности является положительным фактором.

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «Карьер» за 2025 год достоверно отражает финансовое положение организации. Организация является финансово устойчивой, платежеспособной и прибыльной.

Генеральный директор ООО «Карьер»

_____/Рукавишников Е.В./ (подпись)

2 февраля 2026 г.