

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЗАВОД №7»

(ООО «Завод №7»)

ИНН 7111506282 КПП711101001 ОГРН 1147154044179

301362 Тульская обл., г. Алексин, ул. Набережная, д.40а

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Завод №7» за 2025 год

1. Общие сведения и структура баланса

В отчётном периоде ООО «Завод №7» (ОКВЭД 23.61 — производство изделий из бетона для строительства) представило бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2025 года. Валюта баланса составила 125 263 тыс. руб., что на 1 186 тыс. руб. меньше, чем на конец 2024 года. Структура активов и пассивов характеризуется высокой долей внеоборотных активов (34%) и значительной долей долгосрочных обязательств (44% пассивов). Собственный капитал организации — 4 883 тыс. руб., или 3,9% валюты баланса.

2. Анализ активов

Внеоборотные активы

- Материальные внеоборотные активы (основные средства): 31 901 тыс. руб. (–24% к 2024 году), что связано с выбытием и амортизацией имущества.
- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы: 8 584 тыс. руб., из них финансовые вложения — 8 000 тыс. руб. (появились в отчётном году).

Оборотные активы

- Запасы: 35 506 тыс. руб. (+58% к 2024 году), что обусловлено ростом объёмов производства и увеличением складских остатков.
- Денежные средства: 714 тыс. руб. (–59% к 2024 году), сокращение связано с оплатой текущих обязательств.
- Финансовые и другие оборотные активы: 48 558 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность — 47 606 тыс. руб. (–5% к 2024 году).

3. Анализ пассивов

Капитал

- Собственный капитал: 4 883 тыс. руб., рост на 40% за счёт увеличения нераспределённой прибыли.

Обязательства

- Долгосрочные заёмные средства: 55 370 тыс. руб. (не изменились).
- Другие долгосрочные обязательства: 35 тыс. руб.
- Краткосрочная кредиторская задолженность: 64 975 тыс. руб. (-4% к 2024 году).

4. Финансовые результаты

Выручка за год составила 46 525 тыс. руб., снизившись на 41% по сравнению с предыдущим годом, что связано с сокращением объёмов реализации и изменением рыночной конъюнктуры. Расходы по обычным видам деятельности — 44 805 тыс. руб., в том числе управленческие — 25 329 тыс. руб. Чистая прибыль за год — 1 408 тыс. руб., что сопоставимо с результатом прошлого года.

5. Ключевые изменения и риски

- Существенно выросли запасы, что требует контроля оборачиваемости.
- Снижение денежных средств и выручки указывает на необходимость оптимизации расчётов и повышения эффективности продаж.
- Высокая доля долгосрочных обязательств при низкой доле собственного капитала свидетельствует о финансовой зависимости.

6. Заключение

Финансовое положение ООО «Завод №7» остаётся устойчивым, однако отмечается снижение ликвидности и выручки, а также рост запасов. Рекомендуется усилить контроль за дебиторской задолженностью, оптимизировать структуру запасов и рассмотреть меры по увеличению собственного капитала.

Записка составлена с учётом требований ФСБУ 4/2023, содержит раскрытие существенных статей баланса, анализ изменений и оценку финансового положения организации по состоянию на отчётную дату.

Директор
должность

Исп. Коваленко М.В..
Тел. : 8 905 115 79 77



Новикова Ю.С.
расшифровка подписи