

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Регион Юг» за 2025 год

1. Общая характеристика структуры баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила **65 332 тыс. руб.**, что отражает снижение по сравнению с предыдущим годом (на 31 декабря 2024 года — **66 847 тыс. руб.**). Основные изменения связаны с уменьшением оборотных активов, сокращением дебиторской задолженности и денежных средств, а также погашением части кредиторской задолженности.

2. Анализ активов

Внеоборотные активы (раздел I) На отчётную дату составляют **49 803 тыс. руб.** (76% валюты баланса). Основу этого раздела формируют финансовые вложения (предоставленные займы) — **49 803 тыс. руб.** Внеоборотные материальные активы, основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

Оборотные активы (раздел II) Сумма — **15 529 тыс. руб.** (24% валюты баланса).

Ключевые статьи:

- запасы — **268 тыс. руб.** (снижение по сравнению с 2024 годом связано с реализацией товарных остатков);
- дебиторская задолженность — **12 610 тыс. руб.** (существенное снижение относительно 14 142 тыс. руб. на конец 2024 года);
- денежные средства и эквиваленты — **2 643 тыс. руб.** (незначительное снижение).

3. Анализ пассивов

Собственный капитал (раздел III) Собственный капитал на конец 2025 года составляет **54 663 тыс. руб.** (84% валюты баланса). Основной вклад вносит нераспределённая прибыль (**54 653 тыс. руб.**), что отражает успешную деятельность и реинвестирование прибыли в развитие бизнеса. Уставный капитал — минимальный (**10 тыс. руб.**).

Долгосрочные обязательства (раздел IV) Сумма — **1 416 тыс. руб.** (2% валюты баланса). Основу составляют долгосрочные займы.

Краткосрочные обязательства (раздел V) Сумма — **9 253 тыс. руб.** (14% валюты баланса). Ключевые статьи:

- кредиторская задолженность — **9 253 тыс. руб.** (рост по сравнению с 4 624 тыс. руб. на конец 2024 года).

4. Основные тенденции и выводы

- За отчётный период наблюдается снижение валюты баланса, связанное с уменьшением оборотных активов и дебиторской задолженности, а также ростом кредиторской задолженности.
- Компания финансирует свою деятельность преимущественно за счёт собственного капитала, доля которого стабильно высока (84%).
- Структура капитала сбалансирована: преобладает собственный капитал, обязательства имеют умеренную долю.
- Баланс составлен верно, контрольные соотношения выполняются, отчётность достоверно отражает финансовое положение общества на отчётную дату.

5. Заключение

Финансовое положение ООО «Регион Юг» на конец 2025 года устойчиво, компания демонстрирует высокую долю собственного капитала и сбалансированную структуру

пассивов, что свидетельствует о финансовой стабильности и эффективности управления ресурсами.