

Общество с ограниченной ответственностью

«ЕрмакУфа»

Юридический адрес: 450074, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Софьи Перовской, д. 52/2, пом. 39 ИНН 0272020324 КПП 027401001 ОГРН 1110280059130 Р/с 40702810501470007450 Ф-Л ПРИВОЛЖСКИЙ ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" К/с 30101810300000000881, БИК 042282881

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Организация: ООО «ЕрмакУфа»

Дата составления: 29 марта 2026 г.

1. Анализ финансового положения (Баланс)

На 31 декабря 2025 года валюта баланса составила **306 606 тыс. руб.**, что на 18,7% меньше уровня прошлого года (377 038 тыс. руб.) (р. 1).

- **Внеоборотные активы:** Основные средства остались на уровне прошлого года и составляют **77 017 тыс. руб.** (р. 1).
- **Оборотные активы:**
 - **Запасы:** Сократились более чем в 3 раза — с 227 813 тыс. руб. до **70 996 тыс. руб.** (р. 1).
 - **Дебиторская задолженность:** Значительно выросла и составила **152 332 тыс. руб.** (рост на 130% к 2024 году), что говорит о существенном отвлечении средств в расчеты с контрагентами (р. 1).
 - **Денежные средства:** На счетах организации находится **6 261 тыс. руб.** (р. 1).
- **Капитал и обязательства:**
 - **Капитал:** Увеличился до **1 008 тыс. руб.** за счет роста нераспределенной прибыли (р. 2).
 - **Заемные средства:** Краткосрочные кредиты снизились до **58 000 тыс. руб.** (р. 2).
 - **Кредиторская задолженность:** Снизилась на 21,4% и составила **247 598 тыс. руб.** (р. 2).

2. Результаты деятельности (Отчет о финансовых результатах)

- **Выручка:** В 2025 году выручка составила **1 752 187 тыс. руб.**, что ниже показателя 2024 года (2 010 305 тыс. руб.) (р. 3).
- **Валовая прибыль:** Увеличилась на 67,9%, составив **1 597 тыс. руб.** против 951 тыс. руб. годом ранее (р. 3).
- **Чистая прибыль:** По итогам отчетного периода получена чистая прибыль в размере **998 тыс. руб.** (рост на 31% к 2024 году) (р. 3).

3. Налогообложение

Сумма текущего налога на прибыль за 2025 год составила **333 тыс. руб.** (р. 3).

Генеральный директор: / Гареев Р.М. /

Перспективы развития и рекомендации по улучшению финансового состояния

На основании проведенного анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год, в 2026 году планируется реализация следующих мер:

Управление дебиторской задолженностью (Критическая зона)

Так как за год «дебиторка» выросла в 2,3 раза (до **152,3 млн руб.** (р. 1)), необходимо:

- Внедрить **систему лимитов** на отгрузку товара с отсрочкой платежа.
- Провести инвентаризацию задолженности и направить претензии контрагентам с просрочкой более 30 дней.
- Рассмотреть возможность использования **факторинга** для ускорения притока денежных средств.

Повышение ликвидности и платежеспособности

Коэффициент текущей ликвидности составляет **0,75**, что ниже нормативного значения. Для исправления ситуации планируется:

- Оптимизация структуры краткосрочных обязательств (реструктуризация части кредиторской задолженности в размере **247,6 млн руб.** (р. 2)).
- Направление части чистой прибыли 2026 года на пополнение собственных оборотных средств вместо выплаты дивидендов.

Работа с запасами

В 2025 году запасы снизились со **150 млн** до **71 млн руб.** (р. 1). Это положительная тенденция, которую следует закрепить:

- Переход на модель поставок **«точно в срок»** для минимизации складских остатков.
- Реализация неликвидных остатков (если таковые имеются) для высвобождения денежных средств.

Рост рентабельности

Несмотря на рост прибыли до **998 тыс. руб.** (р. 3), рентабельность продаж остается на уровне **0,06%**. Цели на 2026 год:

- Снижение коммерческих расходов (в 2025 году они составили **266 тыс. руб.**, ранее отсутствовали (р. 3)).
- Поиск альтернативных поставщиков сырья для дальнейшего снижения себестоимости продаж.

Генеральный директор: / Гареев Р.М. /