

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Капитошка» за 202 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Капитошка»

ИНН: 7017399820

Адрес: г. Томск, Песочный пер., д. 9, кв. 1, 634003

2. Основные показатели деятельности

Финансовые результаты:

- **Выручка** за 2025 год составила 678 тыс. руб. (снижение на 65% по сравнению с 2024 годом)
- **Чистая прибыль** — 46 тыс. руб. (в 2024 году — 57 тыс. руб.)
- **Себестоимость продаж** — 598 тыс. руб.
- **Прочие доходы** — 2 тыс. руб.
- **Прочие расходы** — 28 тыс. руб.

3. Анализ структуры активов

Общая сумма активов на конец 2025 года составила 1 477 тыс. руб. (рост на 5% по сравнению с 2024 годом)

Структура активов:

- **Запасы** — 1 395 тыс. руб. (рост на 22% по сравнению с 2024 годом)
- **Денежные средства** — 82 тыс. руб. (снижение на 69% по сравнению с 2024 годом)
- **Прочие оборотные активы** — отсутствуют

4. Анализ структуры пассивов

Структура пассивов:

- **Капитал** — 1 007 тыс. руб. (рост на 5% по сравнению с 2024 годом)
- **Краткосрочные заемные средства** — 435 тыс. руб. (без изменений)
- **Кредиторская задолженность** — 35 тыс. руб.

5. Анализ финансового положения

Ключевые показатели:

- Увеличение общей суммы активов на 5%
- Рост запасов на 22%
- Существенное снижение денежных средств
- Стабильность заемных средств
- Незначительное увеличение капитала

6. Факторы, повлиявшие на результаты деятельности

- Значительное снижение выручки
- Рост запасов при снижении продаж
- Снижение денежных средств
- Сохранение уровня заемных обязательств

7. Оценка платежеспособности и ликвидности

- Преобладание собственного капитала над заемным
- Наличие кредиторской задолженности
- Снижение денежных средств требует контроля

8. Мероприятия по улучшению финансового состояния

- Оптимизация запасов
- Поиск путей увеличения выручки
- Работа над увеличением денежных средств
- Контроль над расходами
- Повышение эффективности использования активов

9. Заключение

Финансовое состояние организации характеризуется снижением деловой активности при одновременном росте запасов. Основными проблемами являются: снижение выручки и уменьшение денежных средств. Рекомендуется разработать меры по увеличению эффективности деятельности и восстановлению прибыльности.