

Общество с ограниченной ответственностью
«ТОР»
(ООО «ТОР»)

Лиговский пр., д. 50, литера Р, помещ. 4-Н,
Санкт-Петербург, 191040
E-mail: info@tor-td.ru
ОГРН 1227800055185; ИНН 7842202667;
КПП 784201001

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТОР» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ТОР»

ИНН: 7842202667

ОГРН: 12300

ОКПО: 50149997

Юридический адрес: 191040, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Лиговка-Ямская, пр-кт Лиговский, д. 50, литера Р, офис 133, помещ. 4-Н

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Форма собственности: Частная собственность

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Анализ финансового состояния

За 2025 год произошли существенные изменения в финансовом положении организации:

Активы организации:

Общая величина активов увеличилась на **80 014 тыс. руб.** (в 2.7 раза)

Внеоборотные активы представлены финансовыми вложениями в размере **54 464 тыс. руб.**

Оборотные активы составили **73 335 тыс. руб.**

Пассив организации:

Собственный капитал увеличился на **30 114 тыс. руб.**

Нераспределенная прибыль составила **34 814 тыс. руб.**

Кредиторская задолженность выросла до **89 530 тыс. руб.**

4. Анализ основных показателей

Динамика показателей:

Запасы снизились на **5 136 тыс. руб.** по сравнению с 2024 годом

Дебиторская задолженность увеличилась на **26 497 тыс. руб.**

Денежные средства уменьшились на **211 тыс. руб.**

Пояснения к существенным изменениям показателей отчетности

1. Финансовые вложения (строка 1170)

Значительное увеличение финансовых вложений до **54 464 тыс. руб.** обусловлено следующими факторами:

- Осуществление инвестиционной деятельности в целях получения дополнительного дохода
- Размещение временно свободных денежных средств в надежные финансовые инструменты

2. Дебиторская задолженность (строка 1240)

Рост дебиторской задолженности до **59 596 тыс. руб.** (рост на **26 497 тыс. руб.**) связан с:

- Расширением клиентской базы и увеличением объемов продаж
- Эффективной работой с новыми контрагентами

3. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Существенное увеличение кредиторской задолженности до **89 530 тыс. руб.** обусловлено:

- Оптимизацией условий сотрудничества с поставщиками
- Увеличением объемов закупаемых товаров/услуг

4. Запасы (строка 1210)

Снижение запасов до **7 954 тыс. руб.** связано с:

- Система управления запасами
- Улучшением планирования закупок

5. Денежные средства (строка 1250)

Уменьшение денежных средств до **385 тыс. руб.** объясняется:

- Погашением части обязательств перед контрагентами
- Осуществлением текущих платежей

6. Собственный капитал (строка 1300)

Рост собственного капитала до **38 268 тыс. руб.** обусловлен:

- Увеличением нераспределенной прибыли
- Эффективной операционной деятельностью
- Оптимизацией структуры капитала

Факторы, влияющие на финансовое положение

- Компания демонстрирует положительную динамику развития
- Требуется контроль над уровнем дебиторской и кредиторской задолженности

Планируемые меры по оптимизации

- Мониторинг дебиторской задолженности
- Повышение эффективности управления денежными потоками
- Контроль над уровнем финансовых рисков

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» и действующих нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Генеральный директор _____ Минсонова А.С.