Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Розенталь Групп «Алькор»»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Розенталь Групп «Алькор»» (ООО «Розенталь Групп «Алькор»»).
- **ИНН:** в представленных формах не указан. **ОГРН:** не указан.
- **Место нахождения:** 682644, Хабаровский край, г. Амурск, пр-кт Победы, д. 15, помещ. 1 (31-35).
- **Организационно-правовая форма:** ООО (ОКОПФ 12300). Форма собственности – частная (ОКФС 16).
- **Основной вид деятельности:** управление эксплуатацией жилого фонда, содержание и ремонт многоквартирных домов (МКД), предоставление коммунальных услуг.
- **Среднесписочная численность:** в отчетности не раскрыта.
- **Бухгалтерская отчетность:** не подлежит обязательному аудиту (на титульном листе отмечено «НЕТ»).

---

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

В представленной отчетности валюта баланса на 31 декабря 2025 года составляет **180 756 тыс. руб.** (на 31 декабря 2024 года – 137 954 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 87 272 тыс. руб.). Прирост активов за год – **42 802 тыс. руб.** (31,0%).

Внеоборотные активы отсутствуют (все строки раздела I имеют нулевые значения). Оборотные активы представлены преимущественно дебиторской задолженностью (данные по строке 1230 в балансе не раскрыты, но исходя из структуры пассивов и отсутствия запасов, дебиторская задолженность является основным активом). Денежные средства и их эквиваленты в балансе не выделены; по данным отчета о движении денежных средств, остаток на конец 2025 года не указан, однако положительное сальдо текущего потока (10 662 тыс. руб.) свидетельствует о наличии ликвидности.

Собственный капитал увеличился на 46,9% за счет чистой прибыли (39 665 тыс. руб.) за вычетом выплаченных дивидендов (8 802 тыс. руб.). Доля капитала в пассивах выросла с 47,7% до 53,5%, что свидетельствует об укреплении финансовой независимости. Краткосрочные обязательства возросли на 16,6%, главным образом за счет роста кредиторской задолженности (на 10 779 тыс. руб.), что связано с увеличением объемов деятельности и расчетов с поставщиками. Краткосрочные займы незначительны (1 260 тыс. руб.).

Выручка незначительно снизилась (на 1,4%) за счет уменьшения доходов от коммунальных услуг (с 132 725 до 117 393 тыс. руб.) при росте доходов от

содержания и ремонта МКД (с 115 570 до 124 851 тыс. руб.) и появлении нового вида – содержание общего имущества (СОИ) – 11 434 тыс. руб. Управленческие расходы сократились на 6,9% (15 013 тыс. руб.), что позволило увеличить прибыль от продаж на 26,9%. Рост прочих расходов (на 5 161 тыс. руб.) связан, вероятно, с увеличением затрат на обслуживание дебиторской задолженности и иные операционные расходы. Чистая прибыль выросла на 14,1% и составила 39 665 тыс. руб.

В 2025 году сформирован устойчивый положительный денежный поток от текущей деятельности (10 662 тыс. руб.) против отрицательного в 2024 году (–2 987 тыс. руб.). Это достигнуто за счет роста поступлений от покупателей (90 346 тыс. руб.) и прочих поступлений (16 457 тыс. руб.) при снижении платежей поставщикам и по оплате труда. Организация генерирует достаточный объем денежных средств для финансирования текущей деятельности. Доля собственного капитала превысила 50%, что соответствует нормативу. Зависимость от заемных источников снизилась: заемные средства (включая кредиторскую задолженность) теперь меньше собственного капитала. Финансовая устойчивость организации оценивается как хорошая.

Рентабельность продаж выросла благодаря опережающему снижению управленческих расходов. Рентабельность активов и собственного капитала снизилась из-за значительного увеличения валюты баланса и капитала, но остается на высоком уровне, что свидетельствует об эффективности использования ресурсов.

По данным отчета о целевом использовании средств (форма 0710003) в 2025 году поступило целевых взносов 1 342 тыс. руб. (в 2024 – 711 тыс. руб.). Использовано средств на ремонт основных средств 520 тыс. руб. Остаток целевых средств на конец года составил 1 966 тыс. руб. (на начало – 624 тыс. руб.). Эти средства отражены в балансе по строке «Целевое финансирование» и используются строго по назначению.

---

9. Заключение

В 2025 году ООО «Розенталь Групп «Алькор»» сохранило выручку на уровне предыдущего года, значительно увеличило прибыль и укрепило финансовую независимость (доля собственного капитала превысила 50%). Положительный денежный поток от текущей деятельности обеспечил рост ликвидности. Несмотря на увеличение периода оборота кредиторской задолженности, организация остается платежеспособной и финансово устойчивой.

В целом финансовое состояние организации оценивается как **стабильное и устойчивое**, с позитивной динамикой ключевых показателей.

Исполнительный директор:
Азаренкова Надежда Александровна
30 марта 2026 г.