

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «АМИР» за 2025 год

1. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и действующими стандартами бухгалтерского учета.

2. Основные показатели деятельности

Активы компании на конец 2025 года составили 8 047 272,00 руб., что на 2 582 309,74 руб. меньше показателей начала года.

Структура активов:

- Материальные запасы: 4 412 633,63 руб. (54,8% от общей суммы активов)
- Денежные средства: 420,00 руб.
- Дебиторская задолженность: 2 495 512,46 руб.
- Прочие активы: 57 070,95 руб.

3. Анализ запасов

Запасы компании увеличились на 606 824,03 руб.

- Сырье и материалы: 3 019 194,72 руб.
- Топливо: 619 400,17 руб.
- Прочие материалы: 10 220,00 руб.
- Строительные материалы: 757 218,74 руб.

4. Анализ задолженности

Кредиторская задолженность составила 372 402,55 руб.

- Поставщики и подрядчики: 372 402,55 руб.

Дебиторская задолженность составила 2 495 512,46 руб.

- Покупатели и заказчики: 2 495 512,46 руб.

5. Финансовые результаты

Выручка компании за 2025 год составила 869 448,00 руб.

Себестоимость продаж: 500 000,00 руб.

Прибыль от продаж: 369 448,00 руб.

6. Анализ движения денежных средств

Поступление денежных средств: 1 008 635,12 руб.

Расход денежных средств: 1 257 647,74 руб.

Остаток на конец периода: 420,00 руб.

7. Обязательства компании

Долгосрочные обязательства:

- Заемные средства: 2 705 204,00 руб.

Краткосрочные обязательства:

- Кредиторская задолженность: 372 402,55 руб.
- Задолженность по налогам: 21 697,09 руб.
- Задолженность по страховым взносам: 6,57 руб.

8. Анализ капитала

Нераспределенная прибыль на конец периода составила 5 515 711,70 руб., что на 443 614,83 руб. больше показателя начала года.

9. Основные факторы, повлиявшие на финансовые результаты

- Значительное увеличение запасов при одновременном снижении денежных средств
- Наличие существенной дебиторской задолженности
- Наличие долгосрочных заемных обязательств
- Отрицательное сальдо денежных потоков

10. Перспективы деятельности

Компания продолжает осуществлять хозяйственную деятельность. Планируется работа по оптимизации структуры активов и обязательств, снижению дебиторской задолженности и увеличению денежных средств.

11. Учетная политика

В отчетном периоде существенных изменений в учетной политике не происходило. Применяются общепринятые способы оценки активов и обязательств, методы начисления амортизации и признания выручки.