Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «АТИК РЕСТАВРАЦИЯ» за 2025 год

Общие положения

ООО «АТИК РЕСТАВРАЦИЯ» представляет свою годовую бухгалтерскую отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2025 года. Отчет подготовлен в соответствии с требованиями российского бухгалтерского учета и отчетности, установленными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы компании

Актив баланса представлен двумя основными группами: внеоборотные и оборотные активы.

Внеоборотные активы

По состоянию на конец отчетного периода отсутствуют материальные и нематериальные внеоборотные активы, включая основные средства и финансовые вложения.

Оборотные активы

Оборотные активы представлены исключительно денежными средствами и дебиторской задолженностью.

Денежные средства и их эквиваленты: Объем денежных средств составляет 1 068 тыс. руб., что демонстрирует наличие достаточного уровня ликвидности для покрытия текущих обязательств.

Дебиторская задолженность: Значительная доля оборотных активов приходится на дебиторскую задолженность, составляющая 2 083 тыс. руб. Важно обеспечить контроль за возвратом задолженности, чтобы минимизировать риски невозврата.

Пассивы компании

Пассив баланса состоит из двух частей: собственный капитал и обязательства.

Собственный капитал

Структура собственного капитала представлена следующими статьями:

Нераспределенная прибыль: По итогам 2025 года нераспределенная прибыль составила 773 тыс. руб., что свидетельствует о наличии свободных ресурсов для дальнейшего развития компании.

Обязательства

Обязательства компании состоят из долгосрочных и краткосрочных обязательств.

Долгосрочные заемные средства: Размер долгосрочных кредитов составил 280 тыс. руб., что указывает на привлечение внешнего финансирования для осуществления стратегических проектов.

Краткосрочная кредиторская задолженность: Составляет 1 999 тыс. руб., что предполагает необходимость оперативного погашения текущих обязательств перед поставщиками и подрядчиками.

Анализ финансового состояния

Анализ баланса позволяет сделать вывод о достаточной ликвидности компании, обеспечивающей выполнение текущих обязательств. Тем не менее, высокий уровень дебиторской задолженности требует особого внимания и принятия мер по повышению эффективности взыскания платежей.

Заключение

Представленный баланс отображает стабильное финансовое состояние ООО «АТИК РЕСТАВРАЦИЯ» на конец 2025 года. Несмотря на отсутствие значительного объема внеоборотных активов, наличие ликвидных средств и адекватного размера собственных средств создает условия для устойчивого функционирования компании. Руководству рекомендуется обратить внимание на улучшение системы управления дебиторской задолженностью для минимизации рисков неплатежеспособности контрагентов.

Генеральный директор: Генералов Денис Геннадьевич
Дата подписания: 10 марта 2026 г.

