

# ООО ОФИС ЗАКАЗ БУГУЛЬМА

423200, Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Фридриха Энгельса, д. 29, стр. 100  
р/с 40702810462000014149 в отделение №8610 Сбербанка России г. Казань  
к/с 30101810600000000603 БИК 049205603 ОГРН 1161689050049  
ИНН /КПП 1645031193/164501001 Тел./факс 8(85594) 6-18-18; +79061176282

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Офис Заказ Бугульма» на 31.12.25 г.

### 1. Общие положения

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Все показатели приведены в тысячах рублей.

Общество не имеет внеоборотных активов (основные средства, нематериальные активы, инвестиционная недвижимость, финансовые вложения, отложенные налоговые активы на балансе отсутствуют). Активы организации на 100% представлены оборотными средствами.

### 2. Пояснения к активам

#### 2.1. Запасы (строка 1210)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.24 г.	Изменение
Запасы	52	1904	-1 852 (-97,3%)

#### Пояснение:

Значительное снижение запасов обусловлено реализацией остатков товарно-материальных ценностей в течение 2025 года. Общество не осуществляет хранение крупных складских остатков, закупки осуществляются под текущие потребности.

#### 2.2. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.24 г.	Изменение
Дебиторская задолженность	1 872	881	+991 (+112,5%)

#### Пояснение:

Рост дебиторской задолженности связан с увеличением выручки в 2025 году (на 51 %) и изменением условий расчетов с контрагентами.

Задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность отсутствует. Сомнительных долгов не выявлено.

### 2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.24 г.	Изменение
Денежные средства	844	673	+171 (+25,4%)

#### Пояснение:

Увеличение остатка денежных средств обусловлено получением чистой прибыли в размере 157 тыс. руб. и сокращением заемных обязательств. Остаток сформирован на расчетном счете.

## 3. Пояснения к пассивам

### 3.1. Капитал (раздел III)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.24 г.	Изменение
Уставный капитал	10	10	0
Нераспределенная прибыль	861	704	+157
<b>Итого капитал</b>	<b>871</b>	<b>714</b>	<b>+157</b>

#### Пояснение:

Увеличение капитала полностью обеспечено чистой прибылью, полученной по итогам 2025 года. Уставный капитал сформирован полностью, задолженности учредителей по вкладам нет.

### 3.2. Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.24 г.	Изменение
Заемные средства	2	955	-953 (-99,8%)

#### Пояснение:

Общество практически полностью погасило краткосрочные кредиты и займы. Остаток задолженности (2 тыс. рублей) носит несущественный характер и будет погашен в I квартале 2026 г.

### 3.3. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.24 г.	Изменение
Кредиторская задолженность	1 895	1 789	+106 (+5,9%)

#### Пояснение:

Кредиторская задолженность увеличилась незначительно. Основная сумма приходится на задолженность перед поставщиками и подрядчиками. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

#### **4. Аналитический вывод**

- 1. Структура баланса** – мобильная: 100% активов являются оборотными, что характерно для организаций, не имеющих основных средств.
- 2. Ликвидность** – остаток денежных средств (844 тыс. руб.) позволяет своевременно погашать текущие обязательства.
- 3. Финансовая устойчивость** – собственный капитал составляет 871 тыс. руб., долговая нагрузка сведена к минимуму (краткосрочные займы – 2 тыс. руб.).
- 4. Динамика**- валюта баланса снизилась на 690 тыс. руб. (-20%) за счет сокращения запасов, что не является негативным фактором при одновременном росте выручки и чистой прибыли.