

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью "АМААЛЬ"
- **ИНН:** 1659216349
- **ОКПО:** 55772770
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
- **Форма собственности:** Частная собственность (ОКФС 16)
- **Юридический адрес:** 420140, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Юлиуса Фучика, д. 90а, помещ. 703
- **Отчетный период:** с 01 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.
- **Единица измерения:** тыс. руб. (ОКЕИ 384)

2. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, включая требования **ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»**.

Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации. Руководство не имеет намерений ликвидировать организацию или прекращать ее деятельность в обозримом будущем.

Активы и обязательства оценены в соответствии с действующими стандартами (ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и др.).

3. РАСШИФРОВКА СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БАЛАНСА

3.1. Основные средства (стр. 1150)

В составе основных средств числятся транспортные средства и другие виды ОС. За год первоначальная стоимость основных средств (без учета амортизации) составила 3 495 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные к использованию (балансовая стоимость)	2 523	3 265	108
<i>в том числе:</i>			
Транспортные средства	2 523	3 211	-
Другие виды основных средств	-	54	108

3.2. Запасы (стр. 1210)

Запасы организации за отчетный год снизились на 37%, что связано с реализацией товаров и оптимизацией складских остатков.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы - всего	6 039	9 575	1 571
<i>в том числе:</i>			
Сырье и материалы	7	7 390	190
Товары	6 032	2 185	1 381

3.3. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной. В течение 2025 года задолженность снизилась на 24% в связи с погашением обязательств контрагентами.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Дебиторская задолженность - всего	13 077	17 189	5 581
<i>в том числе:</i>			
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 294	9 414	2 752

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы)	8 667	7 514	2 702
Расчеты с подотчетными лицами	76	249	-
Сальдо по ЕНС	28	-	-

3.4. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность организации существенно сократилась (на 31,2%). Текущие обязательства погашаются в рамках установленных договорами сроков.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Кредиторская задолженность - всего	19 907	28 933	9 783
<i>в том числе:</i>			
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы)	10 467	16 431	2 065
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 961	10 942	6 753
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	995	1 026	611
Расчеты по налогам и сборам / ЕНС	110	495	313

3.5. Денежные средства и эквиваленты (стр. 1250)

Денежные потоки от текущих операций положительные. Наблюдается рост остатка свободных денежных средств.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства - всего	1 156	397	355
<i>в том числе:</i>			
Расчетные счета	1 156	275	218

Касса	-	122	138
-------	---	-----	-----

4. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Выручка компании за 2025 год составила **40 929 тыс. руб.**, что на 7,7% выше показателя прошлого года (37 982 тыс. руб.). Основную долю выручки формирует оказание услуг (24 563 тыс. руб.).

Чистая прибыль по итогам 2025 года составила **1 369 тыс. руб.** (в 2024 году — 1 218 тыс. руб.).

КРАТКИЙ ВЫВОД О ФИНАНСОВОМ СОСТОЯНИИ

Анализ бухгалтерской отчетности ООО "АМААЛЬ" за 2025 год демонстрирует позитивную и устойчивую финансовую динамику:

- Улучшение балансовых показателей:** Валюта баланса уменьшилась с 30,4 млн руб. до 22,8 млн руб. Это произошло преимущественно за счет "оздоровления" баланса — взаимного погашения дебиторской (снизилась на 4,1 млн руб.) и кредиторской задолженности (снизилась на 9 млн руб.).
- Рост рентабельности:** Несмотря на рост себестоимости, компания увеличила выручку на 7,7% и чистую прибыль на 12,3%. Накопленная нераспределенная прибыль достигла 2 891 тыс. руб., увеличив собственный капитал.
- Ликвидность:** Остаток денежных средств на конец года вырос почти в 3 раза (с 397 тыс. до 1 156 тыс. руб.). Операционный денежный поток положителен (сальдо +678 тыс. руб.).
- Долговая нагрузка:** Компания практически не использует заемный капитал (долгосрочные займы составляют всего 30 тыс. руб.), развиваясь за счет собственных средств и авансов покупателей.

Итог: Финансовое состояние ООО "АМААЛЬ" оценивается как стабильное. Организация платежеспособна, работает с прибылью и успешно справляется со своими обязательствами, что полностью подтверждает допущение о непрерывности ее деятельности на 2026 год.

Директор  Ахметова Альфина Ринатовна

25 марта 2026 г.

