Пояснительная записка к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО «КОМПАНИЯ АМБИЕНТ» за 2025 год

---

1. Общие сведения об организации

- **Наименование:** ООО «КОМПАНИЯ АМБИЕНТ» (ИНН 0265051762).
- **Деятельность:** Производство прочих пластмассовых изделий (22.29).
- **Местонахождение:** 423931, Республика Татарстан, Бавлинский район, г. Бавлы, ул. С.Сайдашева, д. 42, стр. 1, помещ. 1.
- **Руководитель:** Биктимиров Руслан Шамилевич.
- **Среднесписочная численность:** 17 человек.
- **Статус:** Субъект малого предпринимательства.

2. Основные положения учетной политики

- Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ.
- Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию (с учетом принципа существенности).
- Амортизация начисляется линейным способом.

3. Расшифровка существенных показателей баланса (на 31.12.2025)

Показатель	Код строки	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Основные средства	1150	63 025	58 358
Запасы	1210	81 885	64 563
Денежные средства	1250	513	250
Дебиторская задолженность	1240	84 549	101 627
Валюта баланса	**1600**	**239 639**	**233 124**
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1300	190	210
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	136 427	101 813

4. Пояснения к изменениям

4.1. Основные средства (строка 1150)
По состоянию на 31.12.2025 остаточная стоимость основных средств составляет 63 025 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 58 358 тыс. руб.). Увеличение на 4 667 тыс. руб. обусловлено приобретением новых объектов основных средств в течение отчетного периода.

4.2. Запасы (строка 1210)
Запасы на конец отчетного периода составляют 81 885 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 64 563 тыс. руб.). Увеличение на 17 322 тыс. руб. связано с ростом объема закупок товарно-материальных ценностей для обеспечения производственной (торговой) деятельности.

4.3. Денежные средства (строка 1250)
Остаток денежных средств на 31.12.2025 – 513 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 250 тыс. руб.). Увеличение на 263 тыс. руб. свидетельствует о накоплении ликвидных средств для текущих расчетов.

4.4. Дебиторская задолженность (строка 1240)
На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 84 549 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 101 627 тыс. руб.). Снижение на 17 078 тыс. руб. обусловлено погашением задолженности контрагентами в течение отчетного периода.

4.5. Долгосрочные заемные средства (строка 1410)
На 31.12.2025 долгосрочные заемные средства составляют 93 063 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 100 589 тыс. руб.). Снижение на 7 526 тыс. руб. обусловлено частичным погашением долгосрочных кредитов и займов.

5. Оценка финансового состояния

На основании данных бухгалтерского баланса можно сделать следующие выводы:

- **Ликвидность:** Оборотные активы (запасы, денежные средства, дебиторская задолженность) составляют 166 947 тыс. руб., краткосрочные обязательства – 136 427 тыс. руб. Коэффициент текущей ликвидности составляет 1,22, что свидетельствует о достаточном уровне платежеспособности организации.
- **Финансовая устойчивость:** Долгосрочные обязательства составляют 103 023 тыс. руб., краткосрочные – 136 427 тыс. руб. Собственный капитал организации незначителен (190 тыс. руб.), что указывает на высокую зависимость от заемных источников финансирования.
- **Динамика:** За 2025 год валюта баланса увеличилась на 6 515 тыс. руб. (с 233 124 тыс. руб. до 239 639 тыс. руб.). Рост обусловлен увеличением запасов и основных средств при одновременном снижении дебиторской задолженности.

6. Перспективы деятельности

Организация продолжает осуществлять финансово-хозяйственную деятельность. В 2026 году планируется:

- сохранение достигнутых объемов реализации;
- контроль за состоянием дебиторской и кредиторской задолженности;
- оптимизация структуры заемного капитала;
- дальнейшее укрепление финансовой устойчивости.