

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «Каулбарш» создано на основании Решения №1 от 01 марта 2016 года единственным учредителем, гражданином РФ, Ершовым Алексеем Валерьевичем.

Уставный капитал на момент регистрации Общества составляет 10 тыс. рублей.

Юридический адрес Общества: 143591, Московская обл., г.о. Истра, с. Рождествено, Сиреневый бульвар, д. 2, кв. 64.

Основным видом деятельности является: Торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием (ОКВЭД 46.47).

Среднесписочная численность в 2025 году составила 2 человека.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В Обществе утверждена учетная политика, основные элементы которой состоят в следующем:

1. Доходы и расходы учитываются кассовым методом, т.к. Общество находится на упрощенной системе налогообложения (Доходы минус Расходы, без НДС).

2. Списание МПЗ производится методом ФИФО.

3. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

4. Управленческие и хозяйственные расходы, не связанные непосредственно с расходами на продажу, учитываются на сч.26 «Общехозяйственные расходы». Все общехозяйственные расходы по окончании отчетного периода списываются на сч. 90.08 Управленческие расходы».

5. Учет расходов по торговой деятельности ведется на сч. 44 «Расходы на продажу». По окончании каждого отчетного периода расходы, отраженные на сч.44 «Расходы на продажу», кроме затрат на доставку товаров, списываются на сч. 90.07 «Коммерческие расходы». Затраты на доставку товаров от поставщика включаются в состав расходов на продажу ежемесячно, по мере реализации товаров.

В течение 2025 г. заработная плата не начислялась и не выплачивалась, штатные сотрудники находились в отпуске без сохранения заработной платы.

В 2025 г. были начислены и выплачены дивиденды единственному учредителю:

-по итогам 2024 г. – 558 599,40 руб;

-по итогам 9 мес. 2025 г. – 60 000,00 руб.

Выручка за 2023 г. составила 24 800 тыс.руб

Выручка за 2024 г. составила 23 268 тыс.руб., по сравнению с 2023 г. уменьшение составило 7%

Выручка за 2025 г. составила 3 297 тыс.руб., по сравнению с 2024 уменьшение составило 86%. Это связано с уменьшением объема продаж, т.к. реализованные товары были производства Евросоюза, и после 2022 г. продолжается влияние комплекса факторов экономического и иного характера. Это геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении РФ отдельными государствами, меры, принимаемые РФ в ответ на внешнее санкционное воздействие. Всё это повлияло на деятельность Общества.

Единственный учредитель проанализировал влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества, произвел оценку способности Общества продолжать деятельность в будущем, и принял решение Общество в 2026 году ликвидировать.

Генеральный директор

11.01.2026 г.



А.В. Ершов