

# **Общество с ограниченной ответственностью «Керамик-Сити»**

**ИНН 7203240265 КПП 720301001**

---

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование ООО «Керамик-Сити»

1.2. Юридический адрес : 625051, ТЮМЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ТЮМЕНЬ, УЛ. ПЕРМЯКОВА, Д. 71, К. 1, КВ. 32

1.3. Дата государственной регистрации 26.10.2009

1.5. Численность сотрудников: 2

1.6. Уставный капитал составляет: 10 000 руб.

1.7. Основной вид деятельности:

46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

### **2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация бухгалтерского учета осуществляется упрощенным способом, исходя из требования рациональности ((Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденное приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н, пункт 6).

Организация составляет бухгалтерскую отчетность в сокращенном объеме. (Приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н, пункт 6; Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденное приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н, пункт 6).

Руководитель организации, принимает ведение бухгалтерского учета лично на себя (*Федеральный закон «О бухгалтерском учете», статья 7, часть 3*).

## **2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.

Организация, не создает резерв под обесценение запасов (*Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, пункт 32*).

Организация, не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде при выполнении следующих условий (*Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, пункты 11в, 12*):

договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Организация, не отражает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете, в том числе не создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам, выплату вознаграждений по итогам работы за год, гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, др. (*Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденное приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, пункт 3*).

## **3. Основные средства**

Основных средств на балансе Организации не числится.

## **4. Нематериальные активы**

По состоянию на 31.12.2025г. на балансе Организации не числятся нематериальные активы.

## **5. Запасы**

По состоянию на 31.12.2015г. Организацией проведена инвентаризация запасов.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## 6. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025г. кредиторская задолженность сформирована текущей задолженностью и подлежит погашению в январе-феврале 2026 года.

По состоянию на 31.12.2025г. числится текущая дебиторская задолженность. Просроченной задолженности по сроку исковой давности в соответствии со ст. 196 ГК РФ (свыше 3 лет) на балансе не числится.

## 7. Расходы по обычным видам деятельности

В составе расходов по обычным видам деятельности за 12 месяцев 2025 год отражены следующие статьи затрат:  
(тыс.руб.)

расходы	Дебет	Доля, %
<b>41</b>	<b>5924</b>	
Товары	5 924	64
<b>44</b>	<b>3364</b>	
Аренда торговой площади	1 556	17
Транспортные расходы	872	9
Страховые взносы , заработная плата	739	8
Прочее (программное обеспечение, связь, интернет,ТМЦ)	197	2
<b>Строка 2120Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)</b>	<b>9228</b>	

В составе расходов по обычным видам деятельности наиболее существенными являются: затраты на приобретение товара-64 %,аренда -17%.

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период 2025 г

ода, выше чем за аналогичный период прошлого года на 8,6% . Увеличение расходов (в разрезе статей затрат) связано с повышением стоимости на транспортировку товаров на 19%, увеличение стоимости аренды помещения на 6%, увеличения затрат на заработную плату и налогов с заработной платы на 8.6%, а так же сказался рост покупной стоимости товара на 5,9 %

## 8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9984 тыс. руб., что ВЫШЕ аналогичного показателя прошлого года на 8 %.

Увеличение выручки, сопровождалось ростом цен на реализуемый товар на фоне возросших расходов.

## **7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 10.02.2026г.

Директор ООО «Керамик-Сити»

Граждан Е.В.