

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу ООО «БАКАЛЕЙЩИКИ» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «БАКАЛЕЙЩИКИ» зарегистрировано ИФНС по Октябрьскому району г.Пензы 23.06.2016 г. Свидетельство о регистрации серия 58 № 002115313, ИНН 5837066260/583701001, юридический адрес: 440034, Пензенская область, г. Пенза, проезд Металлистов,1.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб., оплачен полностью.

Состав учредителей: физические лица – 1 человек

- Ходос Виталий Анатольевич, доля в уставном капитале -100 %

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 23 чел., в т. ч. инвалидов – 0 чел.

Фонд заработной платы за 2025 года – 8235097 руб., в том числе инвалидов – 0 руб.

Основной вид деятельности: оптовая торговля прочими пищевыми продуктами (ОКВЭД 46.38).

Реализация подакцизных товаров, минер. сырья, других полезных ископаемых отсутствует.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «БАКАЛЕЙЩИКИ» утверждена приказом генерального директора Ходоса В.А. № 36 от 25.12.2024.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Информация об аффилированных лицах

Ходос Виталий Анатольевич — учредитель, 100 % доли собственности в УК.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «оптовая торговля бакалейными товарами» — 401674466 рублей;

по прочим видам деятельности — 4266128 рублей;).

Затраты на производство и реализацию товаров:

амортизация ОС — 938511 рублей;

приобретение товара — 352525208 рублей;

Лизинговые платежи 4566959 рублей;
 Содержание
 автотранспорта 5399709 рублей
 фонд оплаты труда — 8235097 рублей;
 налоги и взносы - 2593663 рублей;
 аренда помещений — 8926626 рублей;
 услуги банков 428551 рублей;
 премии покупателям 227522 рублей;
 курсовая разница 6313 рублей;
 реализация ОС 249500 рублей;
 реализация материалов 226560 рублей;
 проценты по кредиту 939456 рублей;
 Отклонение курса
 продаж(покупки) валюты
 от официального курса 41853 рублей;
 прочие расходы — рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

показатель	период	на начало года		изменения за период					на конец года		
		учет по договорам	резерв сомнительных долгов	поступило		выбыло			остаток		
				в тысячах с десятичным знаком	по договорам	штрафы, пени, неустойки	погашено	списано на фин.результат	Списано на резерв сомнительных долгов	текущая	просроченная
Всего краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе :	2025г										
покупатели		11765602,97		446809551,22			450640812,22				7931341,97

кредиторы									
поставщики		6694538,32		461718967,46		455854615,28			12555890,52
Всего кредиторская задолженность по налогам		4883417,01							-1023717,55
		11584395,66							43300937,08
									0
									43300937,01

6. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся имущество на сумму 1896340,06 (Один миллион восемьсот девяносто шесть тысяч триста сорок рублей) 06 копеек.

7. Инвентаризация

Объект учёта	Дата проведения инвентаризации	№ приказа
Основные средства	25 декабря 2025	ОС нет в наличии
Транспортные средства	25 декабря 2025	№ 37
товары	25 декабря 2025	№ 39
Материально-производственные запасы, дебиторская, кредиторская, и т.д	25 декабря 2025	№ 38

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 405940594,57руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с расторжением договоров.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 11 февраля 2026 года.

Генеральный директор

Ходос В.А.

