

Общество с ограниченной ответственностью «Лидер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- Сокращенное наименование: ООО «Лидер»
- ИНН/ОГРН: 4501175496 / 1124501005310
- Юридический адрес: 640008, г. Курган, пр-т Конституции, д. 7, стр. 3
- Вид деятельности: Основной вид — торговля оптовая пивом, ОКВЭД — 46.34.23.
- Среднесписочная численность: 23 человека.
- Руководитель: Нечаев Василий Васильевич

2. Учетная политика (основные положения)

- Бухгалтерский учет ведется согласно ФСБУ и учетной политике, утвержденной Приказом №1 от 01.01.2025.
- Организация применяет метод начисления для признания доходов и расходов.
- Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию..

3. Существенные показатели (Расшифровки)

- Пояснение №1. Основные средства (строка 1150)
 - На 31.12.2025 г. стоимость основных средств составила 43 038 151 руб., накопленная амортизация — 17 628 004 руб..
- Пояснение №2. Запасы (строка 1210)
 - Общая сумма на 31.12.2025 г. — 42 822 тыс. руб.
 - Из них: материалы — 140 154 руб., товар — 41 662 522 руб., ТЗР от поставщиков до склада предприятия – 1 019 262 руб.
- Пояснение №3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)
 - Общая сумма на 31.12.2025 г. — 12 703 тыс. руб.
 - Из них: расчеты с покупателями — 9 099 742 руб., авансы выданные — 180 164 руб., расчеты с поставщиками – 3 237 956 руб., расчеты с персоналом по оплате труда – 140 руб., расчеты по претензиям – 34 608 руб., расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 90 186 руб., прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 93 602 руб. Просроченной задолженности нет.
- Пояснение №4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

- Общая сумма на 31.12.2025 г. — 62 201 тыс. руб.
- Из них: задолженность перед поставщиками — 23 931 298 руб., авансы, полученные от покупателей — 31 099 071 руб., НДС по авансам предоплатам — 5 183 012 руб., задолженность по налогам и взносам — 1 922 894 руб., расчеты с персоналом по оплате труда — 1 259 руб., расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками — 816 020 руб., прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами — 423 600 руб.
- Пояснение №5. Выручка (строка 2110)
 - За 2025 г. выручка составила 326 988 484 руб., в т. ч. НДС — 53 971 337 руб., акцизы — 901 380 руб.
- Пояснение №6. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)
 - Общая сумма за 2025 г. — 264 822 тыс. руб.
 - Из них: себестоимость — 199 206 005 руб., расходы на продажу — 65 615 525 руб.
- Пояснение №7. Прочие доходы (строка 2340)
 - Общая сумма за 2025 г. — 2 570 тыс. руб.
 - Из них: внереализационные доходы, не учитываемые в целях налогообложения — 1 817 руб., корректировка реализаций предыдущих периодов — 146 489 руб., премии от поставщиков — 2 421 588 руб.
- Пояснение №8. Прочие расходы (строка 2350)
 - Общая сумма за 2025 г. — 791 тыс. руб.
 - Из них: внереализационные расходы, не учитываемые в целях налогообложения — 26 754 руб., госпошлина — 11 135 руб., корректировка реализаций предыдущих периодов — 195 217 руб., расходы по передаче товаров (работ, услуг) для собственных нужд — 7 638 руб., списание выделенного НДС на прочие расходы — 10 123 руб., списание дебиторской (кредиторской) задолженности — 25 707 руб., услуги банка — 185 647 руб., штрафы (пени, неустойки) — 328 960 руб.

4. Иная информация

- Событий после отчетной даты, существенно влияющих на финансовое положение, не зафиксировано.

Подписи:

Генеральный директор _____ /В.В.Нечаев/

Главный бухгалтер _____ /В.В.Нечаев/

«16» февраля 2026 г.

