

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2025 ГОД**

Бухгалтерская отчетность ООО «СОВПЕТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об Обществе

Дата образования:

18 марта 2006

(более 19 лет назад)

Статус:

По данным ЕГРЮЛ является действующей организацией

Филиалы:

Данные о наличии филиалов в ЕГРЮЛ не найдены

Основные реквизиты компании:

ИНН 3911011860

КПП 391101001

ОГРН 1063911004046

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год:

1

Основной вид деятельности:

Торговля оптовая неспециализированная

Юридический адрес:

238753, Калининградская обл, г Советск, ул Тимирязева, 1

Уставный капитал: 19800,00 рублей

Директор:

Сапожникова Лена Васильевна

Впервые упоминается в сведениях о компании 18 марта 2006

(более 19 лет назад)

Является учредителем организации

Имеет долю в уставном капитале — 100%

Применяемые специальные налоговые режимы на 01.01.2026:

Общество применяет специальный налоговый режим - упрощенный режим налогообложения (УСНО) с объектом налогообложения «Доходы минус расходы». Организация является микропредприятием и числится в реестре малых предприятий.

2. Основные показатели деятельности Общества

Выручка за 2025 год составила 390 тыс.. руб. (на 30% более, чем в 2024 году).

Операционные расходы за 2025г составили 45,6 тыс рублей , что выше показателя 2024г в 4,17 раза; , прочие операционные расходы в сумме 180,8 тыс рублей и внеоперационные расходы в сумме 2148,0 тыс рублей, что выше показателей 2024г в 1,54 раза.

Итогом 2025 года стал убыток – 1985 тыс. руб. (увеличение в 1,62 раза больше итогов 2024 годом).

Баланс за 2025 год – 26782 тыс. руб (на 30,6% меньше в сравнении с 2013 год).

Фонд оплаты труда за 2025 год составил 174,1 тыс. рублей, Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 году составила 0,96 человека. Сумма уплаченных страховых взносов с ФОТ за 2025 год –52,6 тыс. руб (в сравнении с 2024 годом увеличилась на 6,2 %).

Уплата налога, взимаемого при применении УСНО составил 214.5 тыс. руб.

3. Характеристика статей баланса

Дебиторская задолженность (по счетам 62 и 76) по состоянию на 01.01.2026 г. составила 11727,3тыс руб. В сравнении с 2024 годом сумма задолженности, в т.ч. просроченной уменьшилась на 25%.

Кредиторская задолженность (по счетам 60 и 76) по состоянию на 01.01.2026 г.. в сравнении с 2024 годом сумма задолженности, в т.ч. просроченной уменьшилась на 83%.

Остаточная стоимость основных средств составляет 913,50 тыс. рублей, в сравнении с итогами 2024 года уменьшилось на сумму амортизации транспортных средств в 2025г

Товарный запас по состоянию на 01.01.2026 составляет 8039,9 тыс. руб, увеличился по сравнению с 2024г в виду возврата товара от покупателя..

Долговые обязательства по уплате взносов и отчислений с заработной платы - отсутствуют .

Долговые обязательства подотчетных лиц - отсутствуют

Долговые обязательства по выданным юридическим лицам займам – 3000 тыс. руб. остались неизменными в сравнении с итогами 2024г.

В отчетном 2025 году выездных проверок от региональных отделений ФНС России и ПФР России не проводилось. Текущие камеральные проверки проводились по сданным согласно установленным срокам отчетам. Нарушений не выявлено.

4. Результаты инвентаризации

В Обществе по состоянию на 01.01.2026 года была проведена инвентаризация финансовых обязательств. Ошибки устранены.

5. События после отчетной даты

Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год и распределения чистой прибыли не принимались.

Объявленные и не востребоваанные участниками дивиденды отсутствуют.

Других существенных событий после отчетной даты нет.

6. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

7. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

- ИП Сапожникова Л.В. - один и тот-же участник Сапожникова Лена Васильевна

№	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	Сумма операций, руб.	Сальдо на 31.12.2025, руб.	Условия и форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам
	ИП Сапожникова Л.В. ИНН 391100000234	Продажа товара, услуг (ОСВ сч.62)	Задолженность за поставленный товар	956,00	722,65	Текущие расчеты в денежной форме	Не создавался
		Приобретение товара, услуг (ОСВ сч.60)	Приобретение товара	нет	нет	нет	нет
		Предоставление заемных средств (ОСВ сч.76.5)	Займ предоставленный	1500,00	0	Текущие расчеты в денежной форме	Не создавался

Списание дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

8. Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров

В 2025 году возникшие различия между данными бухгалтерского учета и налогового учета обусловлены отличиями в методах учета — налоговый учет в связи с применением УСНО ведется кассовым методом определения дохода и расхода, а бухгалтерский учет ведется по методу начисления.

9. Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственной помощи.

10. Сведения о прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

11. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

12. Сведения об использованных энергоресурсах.

Общество в своей деятельности не использует энергоресурсы.

13. Сведения об экологической деятельности

Обществом не оказывает на состояние окружающей среды ни положительного, ни отрицательного

воздействия.

14. Информация о внешнеэкономической деятельности

Общество не является участников внешнеэкономической деятельности.

15. Информация о существенных ошибках

В отчетном периоде Общество вносило существенные изменения в отчетные данные прошлых периодов ретроспективным методом.

16. Заключительная часть

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества, подготовленной в соответствии с действующими законодательно-нормативными актами по бухгалтерскому учету и отчетности Российской Федерации и принятой учетной политикой.

В бухгалтерской отчетности за 2025 год представлена полная и достоверная информация о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности, а также об изменениях его финансового положения.

Общество не планирует прекращать и сокращать свою деятельность.

Общество не ожидает возникновения событий, которые могут повлиять на осуществление непрерывной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Директор



Л.В. Сапожникова