

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Организация зарегистрирована 08.10.2009г.

ОГРН 1095053001647,

ИНН 5053067343 КПП 505301001

Юридический адрес: 144001, Московская обл, г. Электросталь, пер Строительный, д. 5, здание 7, помещение 7

Фактический адрес нахождения: 144001, Московская обл, г. Электросталь, пер Строительный, д. 5, здание 7, помещение 7

Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая неспециализированная.
ОКВЭД - 46.90

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 41 чел.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ЛИМАРС-Р» утверждена приказом генерального директора. Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной



LIMARS-R
ЭКСКЛЮЗИВНЫЙ ДИСТРИБЬЮТОР

ИНН 5053067343 / КПП 505301001, ОГРН 1095053001647, ОКВЭД 46.90,
ОКПО 61603480, ОКТМО 46790000, ОКОГУ 49013, ОКФС 16, ОКОПФ 12300
р/сч 40702810300000004799 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)
г.Москва / БИК 044525411, кор/сч 30101810145250000411

144001 Россия, Московская область, г. Электросталь,
Строительный переулок, дом 5, здание 7, помещение 7
Тел. 8 (800) 500-61-80 / limars-r@yandex.ru, www.limars.ru

стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности раскрывается только информация о балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020)

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «ЛИМАРС-Р» составила:

976 498 752 рубля 57 копеек

По основному виду деятельности «Торговля оптовая неспециализированная»

974 102 618 рублей 38 копеек

По прочим видам деятельности « Деятельность вспомогательная, связанная с транспортом» 1 509 130 рублей 84 копейки

«Ремонт бытовой техники» 887 003 рубля 35 копеек

Прочие доходы (проценты к получению) 1 580 576 рублей 01 копейка

Затраты на производство и реализацию продукции:

Приобретение основных средств 7 390 752 рубля 22 копейки

Амортизация основных средств 14 380 766 рублей 67 копеек

Материальные расходы 4 031 794 рубля 51 копейка

Фонд оплаты труда 24 704 461 рубль 77 копеек

Транспортные расходы 39 471 244 рубля 99 копеек

Аренда помещений 42 331 529 рублей 15 копеек

Прочие расходы 79 631 534 рубля 58 копеек

Чистая прибыль по результатам года составила 27 879 тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Ермолов Юрий Вячеславович, Ермолов Роман Вячеславович, Ермолов Вадим

Юрьевич, Ермолов Денис Вячеславович – собственники;

Ермолов Юрий Вячеславович – генеральный директор.

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 937,453 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 201,206 тыс. руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Бенефициарным владельцем Общества являются учредители Ермолов Юрий Вячеславович (ИНН 505310166810), Ермолов Роман Вячеславович (ИНН 505306303911), Ермолов Вадим Юрьевич (ИНН 505311263630), Ермолов Денис Вячеславович (ИНН 505397680343).

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам в организации не создавался, в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

6. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако,



LIMARS-R
ЭКСКЛЮЗИВНЫЙ ДИСТРИБЬЮТОР

ИНН 5053067343 / КПП 505301001, ОГРН 1095053001647, ОКВЭД 46.90,
ОКПО 61603480, ОКТО 46790000, ОКОГУ 49013, ОКФС 16, ОКОПФ 12300
р/сч 40702810300000004799 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)
г. Москва / БИК 044525411, кор/сч 30101810145250000411

144001 Россия, Московская область, г. Электросталь,
Строительный переулок, дом 5, здание 7, помещение 7
Тел. 8 (800) 500-61-80 / limars-r@yandex.ru, www.limars.ru

руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность

7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Информация о рисках

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности



LIMARS-R

ЭКСКЛЮЗИВНЫЙ ДИСТРИБЬЮТОР

ИНН 5053067343 / КПП 505301001, ОГРН 1095053001647, ОКВЭД 46.90,
ОКПО 81603480, ОКТО 46790000, ОКОГУ 49013, ОКФС 16, ОКОПФ 12300
р/сч 40702810300000004799 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)
г.Москва / БИК 044525411, кор/сч 30101810145250000411

144001 Россия, Московская область, г. Электросталь,
Строительный переулок, дом 5, здание 7, помещение 7
Тел. 8 (800) 500-61-80 / limars-r@yandex.ru, www.limars.ru

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор  Ермолов Ю.В.
(06.02.2026г.)

