

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

1. Общая информация

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Дом Кровли»

Основной вид экономической деятельности общества 46.4 - Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами

Состав форм бухгалтерской отчетности: для малых предприятий (упрощенная бухгалтерская отчетность), т. к. является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

2. Учетная политика

Способ оценки МПЗ: по средней стоимости

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 Учет расчетов налога на прибыль организаций) не ведется, т.к. СМП вправе не применять ПБУ 18.

Состав форм бухгалтерской отчетности: для малых предприятий (упрощенная бухгалтерская отчетность), т. к. является субъектом малого предпринимательства.

Метод начисления амортизации: линейный метод

Учет затрат: затраты учитываются на счете 44.01 «Издержки обращения в торговле» в разрезе статей затрат.

Авансы, выданные поставщикам отражаются в балансе одной строкой в дебиторской задолженности

Учет Основных средств ведется с применением ФСБУ 6/2020

Стоимостной лимит для признания ОС – 100 тыс. руб.

3. Нематериальные активы - отсутствуют

4. Основные средства: Остаточная стоимость ОС составила на 31.12.2025 г. 95 тыс. руб.

5. Финансовые вложения 7300 тыс. руб. – денежные средства, размещенные на депозитных счетах банка

6. Запасы по стр. 1210 – товары на складе, общей стоимостью 2142 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность составляет 29,4 тыс. руб., которая состоит из задолженности одного покупателя за отгруженные товары и переоплаты ООО «Дом Кровли» на ЕНС.

8. Обязательства общества (стр. 1520) состоят из:

- Краткосрочная кредиторская задолженность перед 1 поставщиком – 27,0 тыс. руб.
- Задолженность перед работниками организации - 13,3 тыс. руб.
- Задолженность перед бюджетом – 622,56 тыс. руб.

9. Обеспечения обязательств:

- Уставной капитал общества - 10,0 тыс. руб.
- Участники: Илюхин Сергей Николаевич с долей 100 процентов
- Нераспределенная прибыль – 8924,33 тыс. руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности стр. 2120 Отчета о финансовых результатах – включают в себя себестоимость продаж 7220,77 тыс. руб. и коммерческие расходы 1357,67 тыс. руб. (Аренда помещения, Взносы от НС и ПЗ, Заработная плата, Страховые взносы, Транспортные расходы, Расходы на рекламу, Амортизация, Расходы на программные продукты для сдачи отчетности).

Прочие расходы (стр. 2350) Отчета о финансовых результатах составили 18,4 тыс. руб. – это расходы на банковские услуги.

Дата составления текстовых пояснений: 25 февраля 2026 года

Директор ООО «Дом Кровли»



Илюхин С. Н.