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

1. Общие сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «НЕГА»
ИНН/КПП: 5190909249 КПП 519001001
ОГРН:1095190011091
дата государственной регистрации: 27.09.2009 г.
место нахождения: 183008 г. Мурманск проезд Молодежный д. 16 оф. 13

Основные виды деятельности:
- код 46.90 – торговля оптовая неспециализированная;
- код 46.49 - торговля оптовая прочими бытовыми товарами;
- код 46.73 - торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием;
- код 46.74 - торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями;
- лицензируемые виды деятельности отсутствуют.

Информация о контролирующих лицах
- единоличным исполнительным органом является генеральный директор.
- участник общества в единственном лице – Кунегина Жанна Вячеславовна, уставный капитал составляет 10 000 руб.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год:
- три человека.

2. Учетная политика организации

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", а также иных федеральных стандартов бухгалтерского учета. В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Основные элементы учетной политики
- основные средства
амортизация начисляется линейным способом; срок полезного использования определяется на основе Классификации основных средств, утвержденной Правительством РФ; лимит стоимости отнесения активов к основным средствам 100 000 рублей;
- нематериальные активы
амортизация начисляется линейным способом, срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока использования актива;
- материально-производственные запасы
оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости, оценка товаров для продажи производится по стоимости приобретения;
- выручка
выручка признается по методу начисления — по отгрузке товаров (работ, услуг) и предъявлении расчетных документов;
- резервы
организация не создает резерв по сомнительным долгами и резерв на оплату отпусков.

3. Основные показатели финансовой отчетности на 31.12.2025 г.

	Наименование	Стоимость, руб
1	Нематериальные активы	0
2	Запасы в т.ч. товары на складе расходы на продажу	8 567 217 5 809 798 2 757 419
3	Основные средства в т.ч. Автомобиль	28 605 28 605
4	Дебиторская задолженность в т.ч. Расчеты с покупателями Расчеты с поставщиками Расчеты по авансам Расчеты по претензиям Расчеты будущих периодов Положительное сальдо на ЕНС	1 500 707 905 579 516 467 33 583 18 361 19 268 7 449
5	Кредиторская задолженность в т.ч. Расчеты с поставщиками Расчеты по авансам с покупателями Расчеты по налогам и сборам Расчеты с подотчетными лицами	1 642 758 581 361 210 050 223 787 627 560
6	Долгосрочные займы в т.ч. займ от учредителя	4 377 000 4 377 000

4. Движение капитала в отчетном периоде:
Нераспределенная прибыль на начало года: 4 356 958 руб.
«+» Чистая прибыль отчетного года 38 079 руб.
«-» Использовано прибыли (дивиденды и др.) 0 руб.
= Нераспределенная прибыль на конец года: 4 395 037 руб.

5. Расходы по обычным видам деятельности:
Материальные затраты – 505 466 руб.
Расходы на оплату труда – 1 510 684 руб.
Отчисления на социальные нужды – 432 851 руб.
Амортизация – 171 632 руб.
Услуги связи – 25 577 руб.
Реклама – 29 375 руб.
Аренда склада – 629 771 руб.
Транспортный расходы – 629 571 руб.
Прочие затраты – 205 600 руб.
Итого расходы по обычным видам деятельности 4 140 527 руб.

6. Прочая информация
- государственная помощь отсутствует;
- просроченная дебиторская задолженность отсутствует;
- просроченная кредиторская задолженность отсутствует.
- организация не подвержена финансовым рискам;
- существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на оценку активов и обязательств, не происходило.

Генеральный директор Кунегина Ж.В.

18.02.2026 г.