

Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу ООО «Идеальная Кровля» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Идеальная Кровля», юридический и фактический адрес: 424006, г.Йошкар-Ола, ул.Гоголя, д.3, оф.104.

Дата государственной регистрации: 02 ноября 2007 года.

ОГРН: 1071215009194

ИНН: 1215125844

КПП: 121501001

Зарегистрировано ИФНС России по городу Йошкар-Оле 02.11.2007 г , свидетельство № 12 000964470.

Средняя численность работников 7,5 человек.

Основным видом деятельности общества является оптовая торговля прочими строительными материалами. Также организация занимается производством гнутых стальных изделий.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Организация находится на Упрощенной системе налогообложения с уплатой НДС в размере 20%.

По основным показателям деятельности относится к субъектам малого предпринимательства.

За 2025 год оборот составил 45 884,0 тыс.рублей, в том числе оборот оптовой торговли 40,719,8 тыс.рублей, выручка от реализации собственной продукции и услуг 5 194,2 тыс.рублей. Снижение в 2,5 раза к уровню предыдущего года.

Покупная стоимость товаров для продажи 34 410,1 тыс.рублей, себестоимость собственной продукции 2 666,9 тыс.рублей.

Управленческие расходы составили 9 861,4 тыс.рублей.

Убыток от продаж составил 1 054,4 тыс. рублей.

Прочие доходы 2 925,0 тыс.рублей, в т.ч резерв по сомнительным долгам- 2 718,6 тыс.рублей; списание НДС в связи со сменой налогообложения- 206,4 тыс.рублей.

Проценты по депозитам- 1 032,0 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 3 263,5 тыс.рублей, в том числе: резерв по сомнительным долгам- 2 854,3 тыс.рублей; списание НДС- 393,2 тыс.рублей;расходы на услуги банка – 6,1 тыс.руб; расходы, не принимаемые к налоговому учету- 9,9 тыс.рублей.

Убыток от хозяйственной деятельности составил 360,9 тыс.рублей. Начислен Единый налог при УСН в размере 452,9 тыс.рублей. В результате получен убыток от хозяйственной деятельности в размере 813,8 тыс.рублей.

Произведены расходы за счет прибыли : компенсация расходов за использование личного транспорта в размере 147,3 тыс. рублей. Чистый убыток составил 961,1 тыс.рублей. Рентабельность деятельности за 2025 год составила -2,09% .

Фонд начисленной заработной платы составил 5 894,8 тыс.рублей. Среднемесячная заработная плата сотрудников 65 498 рублей 05 копеек. Рост к уровню прошлого года на 12 748 рублей 45 копеек или 24,0%.

Кредиторская задолженность по сравнению с предыдущим годом уменьшилась на 914,5 тыс.рублей и составила 4 330,2 тыс.рублей, в том числе: поставщикам- 86,5 тыс.рублей, покупателям – 2 482,7 тыс.рублей; по налогам — 1 761,0 тыс. рублей.

Погашено займов 3 950,0 тыс.рублей. Получено заемных средств 2 000,0 тыс.рублей. Остаток заемных средств 2 000,0 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность уменьшилась и составила 4 834,4 тыс.рублей, в том числе задолженность покупателей — 3 814,2 тыс.рублей, авансы выданные – 1020,2 тыс.рублей.

Остаток не распределенной прибыли составляет 10 556,1 тыс.рублей.

В целом деятельность организации оценивается положительно. Стоимость чистых активов составляет 10 556,1 тыс.рублей. Финансовое состояние организации устойчивое. Отрицательными факторами является низкая рентабельность и наличие заемных средств.

Для более рентабельной работы необходимо увеличение объемов реализации, снижение себестоимости работ, недопущение роста дебиторской задолженности.

Главный бухгалтер  
Анкудинова Л.В.