

Общество с ограниченной ответственностью «ПАЛАТЭКС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет оптовую и розничную торговлю автомобильными деталями ОКВЭД 45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

2.Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1.Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 18/02

2.2. Учет основных средств

После принятия все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя первоначальной стоимости и амортизации , без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на момент их использования. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренных п.17 ФСБУ5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 год организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по стандартам , утверждённым ФСБУ 4/2023 .

3. Основные средства

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Транспортные средства	3 802 500	2 006 875	1 795 625
Оборудование	4 681 964, 77	1962 872, 42	2 719 092.35
Автомобильная парковка	3 807 000	247 491, 61	3 559 508.39
Нежилое помещение	12 447 000		12 447 000
Инвентарь	179 413,08	38 736, 27	140 676, 18

4. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений.

Наименование	На начало года 2025г.	Списание р/с	Поступление	%	На конец года
Краткосрочные вложения (Вклад)	29 000 000	200 000 000	229 000 000	2 236 547,21	0

5. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование	Период	На начало	Поступило	Списано	На конец
Запасы - всего	За 2024г.	458370138.26	166257488.49	(543176614.80)	79876011.95
	За 2025г.	409921036.68	247674896.10	(531835734.07)	125760198.71
В т.ч. за сырье и материалы	За 2024 г.	68104.50	1772314.55	(1750314.55)	90104.50
	За 2025г.	90104.50	1178561.19	(1165201.19)	103464.50
Товары	За 2024г.	458302033.76	164485173,94	(543001300.25)	79785907.45
	За 2025 г.	409830932,18	246496334.91	(530670532.88)	125656734.21

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование	Период	На начало периода	Поступило	Погашено	На конец периода
Краткосрочная дебит. Зад-ть Всего	За 2024г. За 2025г.	5239587,87 6062274.24	57501435,10 37242450.77	(56678748,73) (25906778.73)	6062274,24 17397946,28
В т.ч. поставщики сч. 60.02	За 2024г. За 2025г.	4607160,35 5437806.72	57501435,10 33213338.43	(56670788,73) (21959256.89)	5437806.72 16691888.26
В т.ч. покупатели сч. 62.01	За 2024г. За 2025г.	4867.52 4867,52	0 3966634	0 (3899279,84)	4867,52 72221.68
Налог на прибыль сч.68.04	За 2024г. За 2025г.	0 0	0 0	0 0	0 0
Взносы сч.69	За 2024г. За 2025г.	0 0	0 0	0 0	0 0
Аренда	За 2024г. За 2025г.	627560 619600	0 62478.34	(7960) (48242)	619600 633836.34

Обязательства

Наличие и движение обязательств

Наименование	Период	На начало периода	Поступило	Погашено	На конец периода
Краткосрочные обязательства Всего	За 2024г. За 2025г.	(7098264,26) (5836512,12)	(110800000,50) (172125386,50)	(109538247,86) (180777176,43)	(5836511,62) (14488302,05)
В т.ч. поставщики сч.60.01	За 2024г. За 2025г.	(4055774,31) (1448047,72)	(86709072,08) (119495121,32)	(84101345,49) (130384951,06)	(1448047,72) (12337877,46)
В т.ч. покупатели сч.62.02	За 2024г. За 2025г.	(131515) (131515)	0 (2020586)	0 (2020846)	(131515) (131775)
Налоги сч.68	За 2024г. За 2025г.	(2885974,95) (4256949,40)	(11610976,40) (33731312.41)	(12981950,35) (31493012,60)	(4256948,90) (2018649,59)
Заработная плата сч.70	За 2024г. За 2025г.	(25000)	(12479952,02) (16878366.77)	(12454952,02) (16878366.77)	0 0

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	За 2025 год	За 2024год	
Материальные затраты	39 400	0	
Затраты на оплату труда	16 878 366.77	12 454 952.02	
Социальные нужды	3 401 744,32	3 780 196.58	
Амортизация	2 037 034.76	2 218 688.14	
Прочие затраты	21 984 568.11	23 562 986, 09	
	44 339 113.96	42 016 822 , 83	

Генеральный директор ООО «Палатэкс»

Остапчук В.К.

