

Общество с ограниченной ответственностью «Тарима»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Тарима».

1.2. Юридический адрес – 660043, г. Красноярск, ул. Степана Разина, д. 36

1.3. Дата государственной регистрации – 07.11.2011.

1.4. ОГРН – 1112468066996, ИНН - 2466245338

1.5. Численность сотрудников, включая обособленное подразделение по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. В компании одно обособленное подразделение, находящееся в г. Красноярск, ул. Калинина 43, склад 8/5.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- И.В.Круглова с долей 100 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.13.2 - Деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами;

1.9. Расчётный счёта

Номер счёта	Наименование банка	Дата открытия	Вид счёта	Остаток денежных средств
40702810231280052080	Красноярское отделение № 8646 ПАО СБЕРБАНК г. Красноярск	10.11.2011	расчётный	0

Общество применяет ККТ при расчетах покупателями наличными денежными средствами или с применением терминала.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Д.П.Круглов (приказ № 1 от 25.04.2014).

Главный бухгалтер Общества: С.Ю. Петенева до 18.07.2025

Д.П.Круглов с 19.07.2025

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется с применением программы 1С: Предприятие.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту, входит в МСП. Бухгалтерский учет ведется упрощенно.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Компания работает на УСН (доходы минус расходы). Выручка признается в момент поступления денежных средств (метод начисления).

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода

3. Нематериальные активы

Общество не имеет НМА.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится ППА автомобиль LADA VESTA, приобретенный по договору лизинга № ОВ/Ф-449072-03-01-МП от 06.06.2025 АО Сбербанк Лизинг с первоначальной стоимостью 2 823,0 тыс.рублей. За 2025 год начислена амортизация линейным способом в сумме 282,0 тыс.рублей.

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору аренды № 30 от 03.01.2025 года ОАО «Агро-Вит» и № 29 от 03.04.2023 года ИП Хамидуллин А.Н. без права выкупа. Ввиду того, что Общество имеет право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, арендные платежи по данному договору равномерно признаются в качестве расходов по обычному виду деятельности в течение периода аренды на основании подпункты «а», «б», абзацы 5, 6 пункта 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018.

6. Запасы

Общество не создает резервов на обесценивание запасов. Оценка запасов проводится методом ФИФО.

Товары в рознице оцениваются по стоимости приобретения.

7. Дебиторская задолженность

В компании отсутствует просроченная дебиторская задолженность. По сравнению с показателями 2024 года краткосрочная дебиторская задолженность увеличилась в пять раз в связи с тем, что в конце года произведена оптовая отгрузка товара по договору постоплаты по мере последующей реализации товара окончательному покупателю. В расходах будущих периодов учтена страховка ППА (ОСАГО автомобиль).

8. Обязательства

Просроченная кредиторская задолженность в обществе отсутствует.

Долгосрочные обязательства по сравнению с 2024 годом общество уменьшило на 1 145,0 тыс.рублей.

По долгосрочным обязательствам общество имеет:

- кредит (ВКЛ) в Сибирском банке ПАО СБЕРБАНК по договору № 2466245338 от 01.11.2023 года в размере 3 000,0 тыс. рублей. Срок окончательного погашения ВКЛ 30.10.2026 года, остаточная сумма ВКЛ на 01.01.2026 года составляет 99,0 т.руб с ежемесячным платежом в размере 10,0 т.руб.

- долгосрочный займ ККЦРБ МКК АНО (Мой бизнес) по договору 4240-3/24 от 17.05.2024 года в размере 3 900,0 тыс. рублей. Срок окончательного погашения займа 26.12.2026 года. Ежемесячный платеж 108,2 тыс.руб. Остаточная сумма займа к погашению на 01.01.2026 года составляет 1 000,0 тыс. рублей.

- общество имеет беспроцентный займ от учредителя в размере 2 000, 0 тыс. рублей

Краткосрочные обязательства по сравнению с 2024 годом у общества увеличились на 1 900,0 тыс рублей в связи с заключением договора лизинга и корректировкой отгрузки товара поставщиком. Задолженность по заработной плате и налогам у общества отсутствует.

По краткосрочным обязательствам общество имеет:

- по сравнению с 2024 годом задолженность перед поставщиками уменьшена в два раза, полностью закрыта задолженность перед покупателями.

- общество имеет обязательство по аренде ППА перед АО Сбербанк Лизинг по договору лизинга № ОВ/Ф-449072-03-01-МП от 06.06.2025 года в размере 2 355, 0 тыс. рублей с ежемесячным платежом в размере 43,0 тыс. рублей. Срок окончательного погашения договора лизинга 25.06.2030 года с ежемесячными платежами 44,0 тыс. рублей.

- на конец 2025 года отражена корректировка расчетов с поставщиком в сумме 826,0 тыс. рублей, которая закрыта в январе 2026 года.

9. Инвентаризация

Общество провело годовую инвентаризацию для отражения фактов хозяйственной деятельности в отчетности за 2025 год.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Сумма
Запасы	29.12.2025	Недостач и излишков не обнаружено
Кредиторская задолженность	29.12.2025	Недостач и излишков не обнаружено
Дебиторская задолженность	29.12.2025	Недостач и излишков не обнаружено
Кредиты и займы	29.12.2025	Недостач и излишков не обнаружено
Обязательства по аренде	29.12.2025	Недостач и излишков не обнаружено

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Прочие затраты общества в размере 2 212,0 тыс.рублей состоят арендной платы и коммунальных платежей при аренде помещения в размере 1 812,0 тыс рублей, а так же ненормируемых расходов на основании абзаца 2-4 п. 4 ст. 264 НК РФ в размере 400,0 тыс.рублей.

Прочие расходы от операционной деятельности в размере 525,0 тыс. рублей являются % банка по кредитам и эквайрингу.

11. Государственная помощь

В отчетном периоде общество не получало государственную помощь.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации по основному виду деятельности за отчетный период составила 20 127, 0 тыс. рублей, что больше по сравнению с 2024 годом на 3 800,0 тыс.рублей. Прочие доходы Общества в размере 379,0 тыс. рублей – это бонусы от поставщиков за поддержание уровня продаж. Однако за 2025 год общество получило убыток по финансово-хозяйственной деятельности в размере 517,0 тыс. рублей в следствие того, что приостановило свою деятельность в ноябре-декабре 2025 года в связи с плановым ремонтом помещений и модернизацией оборудования.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России, специальной военной операции, что влечет за собой понижение рентабельности сделок и потребительского спроса на рынке продаж.

Руководство оценило возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Из-за событий, связанных с санкциями, согласно плану сохранения и упрочнения финансового положения Общество в оперативном порядке перешло на товары российского производства. На данный момент уже заключен договор поставки товара на 2026 год. Так же ведется работа по открытию новых направлений финансово-хозяйственной деятельности Общества. На срок приостановки деятельности рабочие места сотрудников сохранены, по собственной инициативе работники Общества ушли в отпуск без сохранения заработной платы. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств.

Генеральный директор ООО «Тарима»



/Круглов Д.П./