

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью Кровельная компания «СОТА»

ИНН 5401967443

Зарегистрировано 19.10.2016 г., ЕГРЮЛ 1165476179615.

Юридический адрес: 630061, Новосибирская область, г.о. город Новосибирск, г. Новосибирск, пр-кт Красный, д. 318, кв. 154

Является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие), дата начала хозяйственной деятельности 20.10.2016 г.

Уставный капитал общества составляет 10000 (десять тысяч) рублей, единственный учредитель общества Антонов Я.В.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Численность на 31.12.2025 г. – 4 человека (3 сотрудника работают неполный рабочий день 4 часа, 2 из них совместители).

Основной вид деятельности - оптовая продажа строительных материалов. ОКВЭД 46.73

Второй вид деятельности – производство кровельных работ. ОКВЭД 43.91. Осуществляется с привлечением субподрядных организаций.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 г. № 106н.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом основных средств, установлен в размере 100000 (сто тысяч) рублей.

На 31 декабря 2025 г. основных средств и НМА организация не имеет.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса:

Запасы: стоимость товаров для реализации 4030 тыс. рублей, расходные материалы (строительные) 116 тыс. рублей, расходы будущих периодов 50 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность: задолженность покупателей 3433 тыс. рублей (непросроченная), краткосрочные займы 6760 тыс. рублей (срок возврата 01.07.2026), аванс по субподрядным работам 600 тыс. рублей, авансы поставщикам 99 тыс. рублей, переплата по налогам 67 тыс. рублей.

Денежные средства: остаток на расчетном счете 398 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность: задолженность поставщикам (непросроченная) 194 тыс. рублей, задолженность по исчисленным налогам за 4 квартал 2025 г. 949 тыс. рублей, по страховым взносам 28 тыс. рублей.

Выручка за 2025 год по основному виду деятельности составила 19226 тыс. рублей (без НДС), по виду деятельности «производство кровельных работ» - 647 тыс. рублей (без НДС). Прочие доходы – 51 тыс. рублей – это доходы от кратковременного размещения денежных средств на депозит.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 4374 тыс. руб., чистая прибыль 3280 тыс. рублей. В отчетном году проводились выплаты дивидендов единственному участнику общества в сумме 1950 тыс. рублей.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

Иная существенная информация о финансовом положении организации на отчетную дату отсутствует.