

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ООО "ТД "ГРОТЕСК" ЗА 2025 ГОД

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом "ГРОТЕСК"

Сокращенное наименование: ООО "ТД "ГРОТЕСК"

ИНН: 6685072269 / **КПП:** 668501001

ОГРН: 1146685032185 (дата регистрации: 02.09.2014)

Юридический адрес: 620142, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Машинная, д. 29, к. Б, офис 417

Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90)

Управляющий - индивидуальный предприниматель: Савиных Игорь Витальевич (ИНН 665901398207), действует на основании записи в ЕГРЮЛ от 02.09.2014.

Учредитель (100% доли): Савиных Игорь Витальевич (номинальная стоимость доли 150 000 руб.)

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 1 человек

Организация зарегистрирована в СФР: регистрационный номер 1049813189.

2. Основание составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета, включая требования Федерального закона № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 и приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н (в редакции для упрощенных форм отчетности).

Основные элементы учетной политики на 2025 год:

- Применяется **упрощенная система налогообложения (УСН)** с объектом «**доходы минус расходы**»
- Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов
- Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости
- Отчетность составлена исходя из принципа непрерывности деятельности

3. Расшифровка статей баланса (тыс. руб.)

3.1. Активы

Наименование показателя	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Изменение 2025/2024
Материальные внеоборотные активы	1150	—	—	—	—
Нематериальные, финансовые и др. внеоборотные активы	1170	—	—	—	—
Запасы	1210	146	166	271	-20
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	356	474	379	-118
Финансовые и другие оборотные активы	1240	327	261	574	+66
<i>в т.ч. дебиторская задолженность</i>	<i>*1230*</i>	<i>*315*</i>	<i>*261*</i>	<i>*574*</i>	<i>*+54*</i>
БАЛАНС	1600	829	901	1 224	-72

Пояснения к активам:

- Валюта баланса снизилась на 72 тыс. руб. (на 7,9%) по сравнению с 2024 годом, что связано с уменьшением запасов и денежных средств.
- Запасы сократились на 20 тыс. руб., что соответствует снижению объема закупок на фоне падения выручки.
- Дебиторская задолженность увеличилась на 54 тыс. руб. и составила 315 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

3.2. Пассивы

Наименование показателя	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Изменение 2025/2024
Капитал и резервы	1300	718	693	634	+25
<i>в т.ч. нераспределенная прибыль</i>	<i>*1370*</i>	<i>*568*</i>	<i>*543*</i>	<i>*484*</i>	<i>*+25*</i>
Долгосрочные заемные средства	1410	—	—	—	—
Краткосрочные заемные средства	1510	—	—	—	—
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	112	209	590	-97
БАЛАНС	1700	829	901	1 224	-72

Пояснения к пассивам:

- Капитал и резервы увеличились на 25 тыс. руб. за счет чистой прибыли отчетного года.
- Кредиторская задолженность снизилась на 97 тыс. руб. и составляет 112 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

4. Расшифровка доходов и расходов (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За 2025 год	За 2024 год	Изменение (+/-)
Выручка	2110	4 002	6 661	-2 659
Расходы по обычным видам деятельности	2120	(3 901)	(6 499)	-2 599
<i>в т.ч. себестоимость продаж</i>	<i>*2120*</i>	<i>(2 485)</i>	<i>(4 482)</i>	<i>*-1 997*</i>
Прочие расходы	2350	(37)	(33)	+4
Налог при УСН	2410	(39)	(70)	-31

Наименование показателя	Код	За 2025 год	За 2024 год	Изменение (+/-)
Чистая прибыль	2400	25	59	-34

Пояснения к финансовым результатам:

- Выручка снизилась на 39,9% (с 6 661 до 4 002 тыс. руб.) в связи с сокращением объема заказов
- Расходы снизились пропорционально выручке, что свидетельствует о контроле над затратами
- Чистая прибыль составила 25 тыс. руб. (рентабельность продаж — 0,65%)

5. Анализ финансового состояния

Показатель	Формула	2025	2024	Норматив
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Краткосрочные обязательства	(829 / 112) = 7,40	4,31	> 1,5–2
Коэффициент автономии	Собственный капитал / Валюта баланса	(718 / 829) = 0,87	0,77	> 0,5

Вывод:

Финансовое состояние организации устойчивое. Высокая ликвидность и автономия свидетельствуют о низкой зависимости от заемных средств и способности своевременно исполнять обязательства.

6. События после отчетной даты

Существенных событий в период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности не происходило.

7. Иная существенная информация

- Филиалы и представительства отсутствуют
- Судебные разбирательства отсутствуют
- Обеспечений обязательств не выдавалось

Управляющий - индивидуальный предприниматель

 / Савиных И.В. /

13 марта 2026 г.

