

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью с иностранными инвестициями Компания "Флора"  
(ООО Компания "Флора") ИНН 6322035954, КПП 638201001,

ОГРН1066320176977 Дата регистрации: 27.07.2006г.

Юридический адрес: 445163, РФ, Самарская область, м.р. Ставропольский, с.п. Жигули, с. Жигули,  
ул. Красное Поселение, зд. 32

### 1. Общая информация об организации

ООО Компания «Флора» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

#### Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 2. Основной вид экономической деятельности.

20.41.- Производство мыла и моющих, чистящих и полирующих средств

77.12.- Аренда и лизинг грузовых транспортных средств

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия 8.3»

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 5/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

В собственности компании имеется земельный участок общей площадью-10 000 кв.м.

На данном участке располагаются два собственных объекта недвижимости:

1. Административное и производственно-складское помещение общей площадью-982.1 кв. м.

2. Производственно-складское помещение общей площадью- 1309,6 кв.м.

Кроме помещений и земельного участка в состав основных средств входит производственное и складское оборудование, два грузовых автомобиля. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г. - 21 272 тыс. рублей.

3. Финансовые внеоборотные активы

В состав финансовых внеоборотных активов входят процентные займы, выданные сторонней организации в размере 14 100 тыс. руб.

4. Аренда

По договорам аренды предприятие применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп «в» п 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не производится.

В составе запасов Общества отражает сырье, материалы, полуфабрикаты, готовая продукция и иные активы используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На отчетную дату запасы составляют:

Сырье, материалы- 54 028 тыс. рублей

Полуфабрикаты — 1 386 тыс. руб.

Готовая продукция — 30 828 тыс. руб.

Товары отгруженные — 213 тыс. руб.

Прочие активы -7 781 тыс руб.

6. Финансовые и другие оборотные активы

На отчетную дату величина финансовых активов 67 668 тыс.руб. В том числе:

Текущая дебиторская задолженность покупателей- 58 798 тыс руб

Авансы поставщикам- 2 559 тыс. руб.

Положительное сальдо расчетов с бюджетом- 726 тыс. руб.

Текущая задолженность процентов по займам выданным -4 840 тыс.руб.

#### 7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет -10 тыс.руб. И оплачен полностью.

Учредителями общества являются физические лица:

Дэмба Андрей Сергеевич-30%

Купчик Павел-15%

Олейчук Дмитрий Михайлович-55%

В 2025 году дивиденды не начислялись.

Нераспределенная прибыль за период деятельности общества составила -89 867 тыс. руб.

На отчетную дату числятся долгосрочные заемные средства, полученные от учредителей общества в размере- 22 243 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на отчетную дату — 87 896 тыс.руб. В том числе

Текущая задолженность поставщикам- 58 926 тыс руб.

Авансы покупателей- 1 052 тыс. руб.

Текущая задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами-3 255 тыс.руб.

Текущая задолженность перед персоналом- 834 тыс.руб.

Численность сотрудников общества на отчетную дату:

Администрация - 15 человек;

Отдел продаж- 7 человек;

Производство-30 человек.

#### 9. Показатели финансовых результатов

Выручка от реализации собственной продукции за 2025 год составила — 199 843 тыс. руб.

Доход от продажи покупных товаров- 516 тыс. руб.

Доход от сдачи в аренду транспортных средств- 600 тыс.руб.

Себестоимость реализованной собственной продукции и покупных товаров составила- 152 253 тыс.руб.

Коммерческие (управленческие) расходы составили -47 989 тыс.руб.

Прочие доходы на отчетную дату — 4 001 тыс. руб.

В том числе проценты по займам выданным — 2 890 тыс. руб.

Возмещение ущерба полученное -765 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила 2 557 тыс.руб.

11. В соответствии с ФСБУ 28/2023 на отчетную дату проведена инвентаризация имущества , обязательств.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Олейчук Дмитрий Михайлович (Протокол продления полномочий № 5 от 28.06.2024г. ).

11. Состав бухгалтерской (финансовой ) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

-бухгалтерский баланс;

-отчет о финансовых результатах;

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 05.03.2026г

Генеральный директор



Д.М. Олейчук