Общество с ограниченной ответственностью «ПИК»

168022, Республика Коми, Корткеросский район, п. Визябож, ул. Центральная, д. 8

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Пик» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Пик» зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Республике Коми 09.09.2003 (ОГРН 1031100931212, ИНН 1113005690, КПП 111301001, юр.адрес 168022, Коми Респ, Корткеросский р-н, Визябож п, Центральная ул, дом № 8).

Основной вид деятельности: 47.11 - Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

ООО «Пик» за 2025 год относится к малым предприятиям.

Среднесписочная численность 2 (два) человека.

Руководитель: директор Дьячкова Ольга Валерьевна на основании Устава.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Применяемая система налогообложения в 2025г. – УСНО (доходы минус расходы). В 2025г. ООО «Пик» применяло льготную ставку по УСНО – 10% (Закон Республики Коми от 08.05.2020 N 12-РЗ).

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 26.12.2024 № УП/2024.

Бухгалтерский учет ведется согласно ФСБУ 4/2023.

Оценка запасов: по фактической себестоимости.

Амортизация ОС: линейным способом.

Лимит стоимости ОС: 100 000 руб.

Способ оценки товаров в рознице: по продажной стоимости.

Бухгалтерская отчетность: ведется и составляется в упрощённом порядке (бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах (сокращенные формы) и пояснения).

3. Информация об аффилированных лицах

Дочерние общества, обособленные подразделения в ООО «Пик» отсутствуют.

Аффилированным лицом у ООО «Пик» является его директор: Дьячкова Ольга Валерьевна.

4. Основные показатели деятельности за 2025 год

Выручка: 23 716 тыс. руб. (рост на 22% к 2024 г. за счет роста стоимости товаров (продуктов питания)).

Себестоимость продаж в 2025г. составила: 18419 тыс. руб. (рост на 20% к 2024 г. как указывалась выше за счет роста стоимости товаров (продуктов питания))

Чистая прибыль: 89 тыс. руб.

5. Расшифровка статей баланса (на 31.12.2025)

Актив:

Запасы (стр. 1210): 673 тыс. руб. (товары на складе, в торговом зале).

Дебиторская задолженность (стр. 1230): 350 тыс. руб. (из них: 180 тыс. авансы выданные поставщикам, 124 тыс. положительное сальдо на ЕНС).

Денежные средства (стр. 1250): 172 тыс. руб.(из них остаток денежных средств в кассе – 42тыс. руб., остаток денежных средств на текущем расчётном счете – 54 тыс. руб., переводы в пути (оплата по картам произведенная 31.12.2025, которая зачислена на текущий расчётный счет в 2026г.) – 75 тыч. руб.).

Пассив:

Уставный капитал (стр. 1310): 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (стр. 1370): 197 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (стр. 1520): 988 тыс. руб. (в том числе задолженность перед поставщиками – 852 тыс. руб.). Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 39 тыс. руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты: 15.01.2025).

6. События после отчетной даты

Существенных событий, произошедших между 1 января 2026 и датой подписания отчета не произошло.

7. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков в ООО «Пик» не формируется в виду того, что предприятие относится к малым предприятиям, и имеет право применять упрощенные способы ведения учета.

Директор ООО «ПИК» Дьячкова О.В.

Исп. Русанова А.А.
Тел. +7 (904) 272-57-60