Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Расторг»

г. Нижний Тагил 19 марта 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Расторг» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Расторг»
Сокращенное наименование	ООО «Расторг»
Юридический адрес	г. Нижний Тагил, ул.Индустриальная,24
Телефон	+73435212777
Адрес электронной почты	Rastorg2025@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6623066579
Код ОКПО	65062503
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	81.29 (Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки)
Среднегодовая численность сотрудников 2025 г.	2

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 10 000.00 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Журавлева Анна Игоревна.

1.3 Информация об органах управления

Директор - Журавлева Анна Игоревна

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 3 656 519,95 руб.;
- по прочим видам деятельности – 0 руб.;
- прочие доходы - 0 руб.

Затраты составили:

- приобретение товаров и сырья – 402 226,77руб.;
- Коммунальные расходы, транспортные и рекламные услуги, техническое и абонентское обслуживание, услуги связи, интернет - 1 786 283,62 руб.;
- ФОТ, соц. отчисления – 575 625,75 руб.;
- Расход на приобретение материалов - 494 072,91 руб.;
- Прочие расходы (в т.ч. РКО) --- 81 506,49 руб.;

4. Наличие и движение запасов

- Остаток товаров – 59 776,64 руб.;

5. Дебиторская задолженность расшифровка:

- Авансы поставщикам – 927 059,29 руб.;
- Задолженность покупателей – 339 385,81 руб.;
- Расчеты с прочими покупателями --- 0 руб.;

6. Кредиторская задолженность расшифровка:

- Задолженность перед поставщиками – 280 584,84 руб.;
- Авансы покупателей – 0 руб.;
- Задолженность перед подотчетным лицом - 0 руб.;
- Задолженность по налогам - 21 301,48.;
- Расчеты с прочими поставщиками - 0 руб.

7. Остаточная стоимость основных средств - 0 руб.

Дата подписания отчетности:
«19» марта 2026 г.

Директор ООО «Расторг» _____/ Журавлева А.И./