

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПВ Ритейл»

1.2. Юридический адрес :620144, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, д. 21, офис 3

1.3. Дата государственной регистрации 20.03.2017

1.5. Численность сотрудников: 16

1.6. Уставный капитал составляет 250 000.

Участниками являются:

- КАПТЮГ ОЛЬГА НИКОЛАЕВНА с долей 50 процентов;
- ГОГОЛЕВА ЕЛЕНА МИХАЙЛОВНА с долей 50 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 47.25 Торговля розничная напитками в специализированных магазинах

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: ВЫХРИСТЮК ПАВЕЛ ВЛАДИМИРОВИЧ (приказ № 1 от 10.08.2024)

Главный бухгалтер Общества: ВЫХРИСТЮК ПАВЕЛ ВЛАДИМИРОВИЧ (приказ № 1 от 10.08.2024).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Группа учета ОС	За период				На конец периода.31.12.2025		
	Стоимость на 31.12.2024	Амортизация (износ)	Увеличение стоимости	Начисление амортизации и (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 156 702,44	6 596 650,20	488 212,40	544 216,70	7 644 914,84	7 140 866,90	504 047,94
Транспортные средства	800 000,00	800 000,00			800 000,00	800 000,00	
Производственный и хозяйственный инвентарь	496 000,00	496 000,00			496 000,00	496 000,00	
Другие виды основных средств	459 626,00	422 894,26		16 325,22	459 626,00	439 219,48	20 406,52
Итого	8 912 328,44	8 315 544,46	488 212,40	560 541,92	9 400 540,84	8 876 086,38	524 454,46

3.1 Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся

4. Запасы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Товары	1210	35 003 512,26	32 356 874,74
Транспортные расходы на остаток товара		1 795 984,37	1 527 903,26
Итого по строке		36 799 496,63	33 884 778,00

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Дебиторская задолженность	1240		
Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа			
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03		9 000 000,00	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"		537 573,05	810 941,95
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02		1 451 815,22	626 026,20
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90		230 446,18	10 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.02		64 825,76	64 825,76
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06, развернутое по субконто "		75 000,00	1 764 616,09
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		938,76	163 950,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"		20 549,42	37 517,32
Итого по строке:		11 381 148,39	3 477 877,32

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Краткосрочная Кредиторская задолженность	1520		
Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа			
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01		23 012 466,82	17 503 554,59
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02		809 050,02	474 265,02
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01		137 814,00	194 483,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02		2 862 405,76	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07		1 760,00	1 287,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12		899 559,00	1 670 732,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09		380 204,41	432 205,68
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто		3 913,70	4 945,78
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто		922 289,96	1 301 552,79
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		880 228,39	766 044,22
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		930 873,00	558 368,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		242 800,03	1 123 874,00
Итого по строке:		31 083 365,09	24 031 312,08

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	26.12.2025
Товары	25.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Анализ финансовых результатов за 2025 г.

Показатель	2025	2024	
Выручка	195 465 045	214 158 921	-9 %
Себестоимость	-124 517 574	-132 681 811	6 %
Валовая прибыль	70 947 471	81 477 110	-13 %
Коммерческие расходы	-60 095 799	-58 646 462	-2 %
Прибыль (убыток) от продаж	10 851 672	22 830 648	-52 %
Рентабельность продаж	6	11	

Выручка организации за отчетный период составила сч 90.01 с НДС - 205 238 297,
Сч 90.03 НДС- 9 773 252
Выручка без НДС -195 465 045

Выручка организации за отчетный период ниже аналогичного показателя прошлого года на 9 % за счет уменьшения покупательского спроса и с 2025 года введение Налога на добавленную стоимость.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 16.03.2026 года.

Директор

Выхристюк П.В.



