

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025год

ООО «Оптима-торг»

1. Основные виды экономической деятельности

*Оптовая торговля прочими машинами и оборудованием ОКВЭД 46.69*

2. Учетная политика

- 2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.3 ООО «Оптима-торг» является малым предприятием и не применяет ПБУ 18/02
- 2.4 ООО «Оптима-торг» применяет-Общая система налогообложения
- 2.5 Уставный капитал составляет 10,0тыс руб. Единственный учредитель-Генеральный директор. Изменений размера Уставного капитала за 2025год нет.

**Расшифровка основных показателей статей баланса и отчета финансовых результатах**

### 3. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью номинальной)	текущий рыночный стоимостный/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( )	0	0	0	0	0
	за 2024 г. <sup>3</sup>	0	0	0	( )	0	0	0	0	0
	за 2025 г. <sup>2</sup>	1000		107000	(97000)				11000	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2024 г. <sup>3</sup>			1000	( )				1000	
	за 2025 г. <sup>2</sup>	1000		107000	(97000)				11000	
	за 2024 г. <sup>3</sup>			1000	( )				1000	
Итого	за 2025 г. <sup>2</sup>	1000		107000	(97000)				11000	
	за 2024 г. <sup>3</sup>	1000		1000	( )				1000	
	за 2025 г. <sup>2</sup>	1000		107000	(97000)				11000	



### 5.Расшифровка краткосрочной Дебиторской задолженности

Наименование показателя	2025год	2024 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками(сч60)	1 309	2 994
Расчеты по налогам и сборам (сч 68)	955	590
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению(сч69)	90	90
Расчеты с покупателями и заказчиками(62)	4 512	3 216
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами(76)	68	0
<b>итого</b>	<b>6 934</b>	<b>6 890</b>

Просроченная дебиторская задолженность на 31 декабря  
2025г -отсутствует

Долгосрочная дебиторская задолженность на 31 декабря  
2025г -отсутствует

### 6.Расшифровка краткосрочной Кредиторской задолженности

Наименование показателя	2025год	2024 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками(сч60)	1 914	137
Расчеты по налогам и сборам(сч 68)	1 004	1 075
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами(76)	0,00	105
Итого	2 918	1 317

Просроченная кредиторская задолженность на 31 декабря 2025г –отсутствует

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31 декабря 2025г -отсутствует

## 7. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы	2025год	2024год
Материальные затраты	97	455
Затраты на оплату труда	7661	6707
Отчисления на социальные нужды	1698	1473
прочие затраты	10280	9365
итого	19736	18000

Бухгалтерская отчетность за отчетный период была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности.

Генеральный директор



Липецкий Е.М.