Общество с ограниченной ответственностью "УТКА-ВОК"

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

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "УТКА-ВОК"
1.2. Юридический адрес: 655131, Республика Хакасия, р-н Усть-Абаканский, с Калинино, ул Зеленая, двлд. 37, помещ. 2
1.3. Дата государственной регистрации 09.04.2025
1.5. Численность сотрудников: 8

**1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.**

Участниками являются:

- Кравец Елена Викторовна с долей 100 процентов.

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

- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Управляющий Общества: Козицына Олеся Васильевна (Приказ от 09.04.2025 г.)
Главный бухгалтер Общества: Устинова Виктория Викторовна (Приказ 11 от 25.04.2025г).

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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 бухгалтерского учета и отчетности или выбора учетной политики.

**2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

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

## 3. Основные средства

Основные средства на 31.12.2025 г отсутствуют.

## 4. Нематериальные активы (строка бухгалтерского баланса 1)

Нематериальные активы на 31.12.2025 г отсутствуют.
Финансовые вложения:
Выдан займ по договору от 11.12.2025 на сумму 78 000,00 рублей (Срок погашения 31.10.2026)

## 5. Расшифровка запасов (строка бухгалтерского баланса 2)

Запасы признаются в бухгалтерском учете: по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР). Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается следующим способом: по средней себестоимости
Резерв на обесценение запасов не создается.

| Наименование показателя | На 01.01.2025 | Изменение за период | | На 31.12.2025 (тыс. руб.) |
|---|---|---|---|---|
| | | Затраты (тыс. руб.) | Списано (тыс. руб.) | |
| Материалы | | 17953 | 15946 | 2007 |
| Товары | | 448 | 260 | 228 |
| Итого | | | | 2235 |

## 6. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности (строка бухгалтерского баланса 3, 5)

| Наименование показателя ДЗ | На 01.01.2025 | Изменение за период за минусом поступившей и погашенной ДЗ за 2025 год | | На 31.12.2025г. (тыс. руб.) |
|---|---|---|---|---|
| | | Поступило (тыс. руб.) | Списано (тыс. руб.) | |
| Авансы поставщикам | | 266 | | 266 |
| Прочие авансы | | 72 | | 72 |
| Итого | | | | 338 |
| В т.ч. просроченная | | | | |
| Наименование показателя КЗ | На 01.01.2025 | Изменение за период за минусом поступившей и погашенной КЗ за 2025 год | | На 31.12.2025 (тыс. руб.) |
| | | Поступило (тыс. руб.) | Списано (тыс. руб.) | |
| Задолженность поставщикам | | 905 | | 905 |
| Налоги и взносы | | 109 | | 109 |
| Заработная плата | | 135 | | 135 |
| Итого | | | | 1149 |
| В т.ч. просроченная | | | | |

## 7. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства (строка бухгалтерского баланса 4)

| Наименование показателя | На 01.01.2025 | Дата возникновения задолженности | Изменение за период за минусом поступившей и погашенной за 2025 г. | | На 31.12.2025 (тыс. руб.) | Срок погашения |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Предоставлено (тыс. руб.) | Погашено (тыс. руб.) | | |
| Договор займа | | 10.12.2025 | 120 | | 120 | 31.10.2026 |
| Договор займа № 2 | | 17.10.2025 | 120 | | 120 | 14.01.2026 |
| ИТОГО | | | | | 240 | |
| В т.ч. просрочено | | | | | | |

## 8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности (расшифровка строк отчета о финансовых результатах)

| Строка отчета | Статьи доходов (расходов) | тыс. руб. |
|---|---|---|
| 6 | Выручка от основной деятельности | 32390 |
| 7 | Расходы | 29063 |
| | закуп товара, сырья | 16206 |
| | заработная плата сотрудников | 3730 |
| | коммунальные платежи, связь и т.п. | 183 |
| | аренда помещений | 1110 |
| | прочие расходы от основной деятельности | 7834 |
| 8 | Прочие расходы | 645 |
| | Прибыль до налогообложения (стр.3+стр.4-стр.5) | 2682 |
| 9 | Уплата налогов (УСН) | 326 |
| 10 | Чистая прибыль (стр.6-стр.7) | 2356 |

Выручка организации за отчетный период составила 32 390 тысяч рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано началом деятельности организации.

## 9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

## 10 Финансовый анализ ООО «Утка-Вок»

| **Показатели за 2025 год** | (В тысячах рублей) |
|---|---|
| Продажи | 32 390 |
| Прибыль | 2 356 |
| Чистые активы | 2 366 |
| **Анализ показателей** | |
| Коэффициент текущей ликвидности | 3,267 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 1,322 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,960 |
| Коэффициент наличия собственных средств | 0,630 |
| Рентабельность продукции | 10,27 % |
| Рентабельность компании | 7,27 % |
| Рентабельность активов | 62,74 % |
| Рентабельность продаж | 11,45 % |
| Оценка риска банкротства | Устойчивое финансовое состояние |
| Оценка кредитоспособности | Кредитоспособность не вызывает сомнений |

Дата составления текстовых пояснений 20.03.2026 года.

Управляющий




Козицына О.В.