

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 "ЛАЙКМАФ"

1.2. Юридический адрес: 350020, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Дзержинского, дом 3/2

1.3. Дата государственной регистрации: 10.06.2021 г.

1.4. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Булатов Булат Альбертович с долей 100 процентов.

1.5. Основной вид деятельности:

- 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Булатов Булат Альбертович

2. Информация об учетной политике

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 главного бухгалтера. 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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- По основному виду деятельности — 183 594 тыс. руб.;

Затраты составили:

- Материальные затраты – 92 249 тыс.руб.;
- Затраты на оплату труда - 539 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды – 156 тыс. руб.;
- Амортизация – 2 438 тыс. руб.;
- Прочие затраты – 86 030 тыс. руб.

Дебиторская задолженность:

	на начало 2025 года (тыс. руб)	поступило (тыс. руб)	погашено (тыс. руб)	на конец 2025 года (тыс. руб)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	44 524	20 130	(51 156)	13 498
В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	40 520	1 829	(40 833)	1 516
Расчеты с покупателями и заказчиками	963	12 923	(9 730)	4 157
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5			5
Расчеты по налогам и сборам		5 364		5 364
Расчеты по ЕНС	482		(482)	
Расходы будущих периодов	2 554		(111)	2 443

Обязательства:

	на начало 2025 года (тыс. руб)	поступило (тыс. руб)	погашено (тыс. руб)	на конец 2025 года (тыс. руб)
Долгосрочные обязательства - всего	192	10		202
В том числе:				
Долгосрочные займы	192	10		202

	на начало 2025 года (тыс. руб)	поступило (тыс. руб)	погашено (тыс. руб)	на конец 2025 года (тыс. руб)
Краткосрочные обязательства - всего	141 242	88 329	(150 035)	79 536
В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 892	73 097	(10 423)	72 566
Расчеты с покупателями и заказчиками	131 166	10 048	(139 579)	1 635
Расчеты по налогам и сборам	159	97	(32)	223
Расчеты по ЕНС		5 009		5 009
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	9	2		11
Расчеты с подотчетными лицами	16	6		21
Расчеты персоналом по оплате труда		70		70

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 01.02.2026 года.

Генеральный директор,
Булатов Булат Альбертович