

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Брайт Трейд» за 2025 год

1. Общие сведения

Показатель	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Брайт Трейд»
Сокращенное наименование	ООО «Брайт Трейд»
ИНН	9702043019
КПП	770201001
ОГРН	1227700278838
Дата государственной регистрации	16 мая 2022 года
Юридический адрес	129090, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, пл. Малая Сухаревская, д. 3, кв. 62
Основной вид деятельности	Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями (код ОКВЭД 46.37)
Система налогообложения	Общая система налогообложения (ОСНО)
Среднесписочная численность сотрудников	0
Уставный капитал	100 000 (Сто тысяч) рублей. Сформирован полностью
Состав учредителей (бенефициарных владельцев)	Кей-Си Бадри (доля 100%). Иных лиц, способных оказывать влияние на деятельность Общества, не имеется.
Руководитель	Кей-Си Бадри (Генеральный директор)
Главный бухгалтер	-
Категория субъекта МСП	Микропредприятие
ОП и филиалы	Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие), применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской отчетности.

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета:

- Учет доходов и расходов: Признаются по методу начисления
- Основные средства и нематериальные активы: Отсутствуют на балансе Общества.
- Оценка товаров: Товары для перепродажи учитываются по фактической себестоимости приобретения.
- Резервы: Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался в связи с отсутствием признаков сомнительности дебиторской задолженности. Оценочные обязательства не формировались.
- Уровень существенности: При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

3. Раскрытие существенных статей баланса по состоянию на 31.12.2025

3.1. Внеоборотные активы (строка 1100)

Основные средства и нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют. Показатель по данной строке равен нулю.

3.2. Оборотные активы

Показатель	Сумма, тыс. руб
Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)	3 532
в т.ч. дебиторская задолженность	3 186
Денежные средства (строка 1250)	40
Итого оборотные активы	3 572

Запасы: Товарные остатки на складе на конец отчетного периода отсутствуют. Реализация товаров производилась по мере поступления заказов (складская схема работы «под заказ»).

Дебиторская задолженность: Общая сумма задолженности контрагентов перед Обществом составляет 3 186 тыс. рублей, из которой сумма задолженности покупателей за отгруженные товары 3 152. Просроченная дебиторская задолженность на отчетную дату отсутствует.

3.3. Капитал и резервы (строка 1300)

Показатель	Сумма, тыс. руб
Уставный капитал (строка 1310)	100
Нераспределенная прибыль (строка 1370)	1 157
Итого капитал и резервы	1 257

Уставный капитал сформирован полностью, изменения не вносились. Нераспределенная прибыль сформирована за счет чистой прибыли отчетного года и прошлых периодов.

3.4. Краткосрочные обязательства

Показатель	Сумма, тыс. руб
Кредиторская задолженность (строка 1520)	2 315
Займы и кредиты (строка 1510)	0
Итого краткосрочные обязательства	2 315

Кредиторская задолженность: Задолженность Общества перед контрагентами составляет 2 315 тыс. рублей.

Задолженность перед поставщиками за товары — 1 891 тыс. руб. Данная задолженность является текущей, полностью соответствует условиям заключенных договоров, сроки платежей по которым не наступили.

Задолженность по налогам и сборам на отчетную составляет 413 тыс. руб. Все текущие налоги и страховые взносы уплачены в установленные сроки.

Задолженность по оплате труда перед персоналом на отчетную дату отсутствует (зарботная плата выплачена полностью).

4. Финансовый результат

Показатель	Сумма, тыс. руб
Выручка (строка 2110)	15 194
Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)	14 868
в т.ч. себестоимость продаж	14 379
Прочие расходы (строка 2350)	54
Налог на прибыль (доходы организации) (строка 2410)	68
Чистая прибыль (убыток) (строка 2400)	204

По итогам 2025 года Обществом получена чистая прибыль в размере 204 тыс. рублей. Показатель выручки в размере 15 194 тыс. рублей соответствует масштабам деятельности организации и сложившейся структуре товарооборота. Себестоимость продаж составляет 14 379 тыс. руб., расходы по обычным видам деятельности составили 489 тыс. руб. В них вошла оплата труда, а так же затраты на программное обеспечение.

К прочим внереализационным расходам, указанным в строке 2350 относятся, на сумму 54 тыс. руб. относится комиссия банка.

Налог на прибыль за 2025 год, указанный в строке 2410, составил 68 тысяч рублей.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода составляет 1 157 тыс. рублей, что включает в себя прибыль текущего года и нераспределенную прибыль прошлых периодов.

5. События после отчетной даты и прочие сведения

Займы и кредиты: Общество не имеет непогашенных кредитов и займов, в том числе от учредителей.

Расчеты с учредителями: Задолженность перед учредителями отсутствует. Дивиденды в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

Крупные сделки: Сделок, признаваемых крупными в соответствии с законодательством РФ, в отчетном периоде не совершалось.

Налоговые проверки и санкции: Налоговые проверки в отчетном периоде не проводились. Штрафов и пеней за нарушение налогового законодательства не начислялось.

Существенные события после отчетной даты: Событий, произошедших после 31 декабря 2025 года, которые могли бы существенно повлиять на оценку активов и обязательств, не выявлено.

Непрерывность деятельности: Общество осуществляет свою деятельность, обязательства исполняются своевременно, признаков банкротства не имеется. Организация планирует продолжать деятельность в 2026 году.

Генеральный директор _____ Кей-Си Бадри

М.п.

Дата: «20» марта 2026 г.

