

ООО "МОДУЛКОМПЛЕКС"

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

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Модулкомплекс» зарегистрировано 26.06.2025г Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу и осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

Организационно-правовая форма: ООО

ИНН 7805823899

КПП 780501001

ОГРН 1257800057811

Юридический адрес :198216, г. Санкт-Петербург, Ленинский пр-т, дом 140, литера Е, помещение 1-Н, помещение №238/ТВЦ

Генеральный директор Рогова Юлия Альбертовна

Главный бухгалтер Рогова Юлия Альбертовна

Отчетный период: с 26.06.2025г. по 31.12.2025г.

Основной ОКВЭД: 47.99 Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков

Единица измерения: тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Обязательный аудит: не проводится.

Организация занимается оптово-розничной торговлей отопительного оборудования (печи, камины, дымоходы и комплектующие к ним)

2. Основные элементы учетной политики

Учет ведется методом начисления. Доходы отражаются по факту реализации (счет 90)

Расходы учитываются по обычным видам деятельности (счет 90.02).

Дебиторская и кредиторская задолженность отражаются по номинальной стоимости

Основные средства и НМА на балансе отсутствуют

Уставный капитал составляет десять тысяч рублей

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

2.1 Про федеральные стандарты бухгалтерского учета РФ

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

3. Анализ финансового положения

3.1. Активы

На 31.12.2025 активы составили 1 735 тыс. руб.

Структура активов:

Запасы — 668 тыс. руб. (~38,5%)

Дебиторская задолженность — 1 066 тыс. руб. (~61,5%)

Денежные средства — 1 тыс. руб. (менее 0,1%)

3.2. Пассивы

Обязательства и капитал:

Капитал — 54 тыс. руб. (~3,1%) и

Краткосрочные заемные средства — 76 тыс. руб.

Кредиторская задолженность — 1 757 тыс. руб. (~101%)

4. Финансовые результаты

Выручка — 2 016 тыс. руб.

Расходы — 1 938 тыс. руб.

Прочие расходы — 5 тыс. руб.

Налог на прибыль — 18 тыс. руб.

Чистая прибыль — 55 тыс. руб.

Рентабельность продаж $\approx 2,7\%$

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности за 2025 год

Деятельность фактически ведется с июля 2025 года. Обороты организации зависят от экономических факторов, в т.ч. бизнес имеет сезонный характер. С поставщиками в основном отсрочки платежа, либо предоплата за изготовление, цикл отгрузка товара покупателям длится до 3-х месяцев, зачастую производителю требуется время для изготовления товара под заказ, по чертежам заказчика. Денежные запасы на счетах минимальны и всегда в обороте организации. Зависимость от контрагентов и их платёжеспособности большая.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Генеральный директор



Рогова Ю.А.