1. Общая информация об Обществе.

Полное фирменное название Общества	Общество с ограниченной ответственностью «НОРИС»
Сокращенное фирменное название Общества	ООО «НОРИС»
Юридический адрес	199106, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ЛН. 26-Я В.О., Д. 9, ЛИТЕР А, ПОМ. 22-Н ОФИС 3
Основной государственный регистрационный номер юридического лица	1207800154759
Дата государственной регистрации	24.11.2020
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7801691070
Вид (ы) деятельности	46.90 Торговля оптовая неспециализированная
Численность работников Общества на отчетную дату 31.12.2025 г.	4 человека

В отчетном периоде филиалов и представительств не было.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Начиная с отчетности за 2025 г. Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

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 бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Учетная политика Общества на 2025 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора от 26.12.2024 г. № 1.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

3. Структура управления Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Тимофеевым Андреем Юрьевичем (приказ №2 от 16.04.2024) Главный бухгалтер Общества: Тимофеев Андрей Юрьевич (приказ № 2 от 16.04.2024).

4. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 10000 руб.

Участник Общества: Тимофеев Андрей Юрьевич, размер доли 10000 руб. (доля 100%)

5. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. основные средства на балансе организации не числятся.

6. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

В составе финансовых вложений отражены предоставленные займы на общую сумму 74970 тыс. руб. Проценты к получению за пользование заемными средствами учитываются как прочая краткосрочная дебиторская задолженность, списываемая на финансовый результат.

7. Учет запасов

По состоянию на 31.12.2025 по статье «Запасы» отражена сумма 42666 тыс. руб. Она включает в себя стоимость товарных остатков в сумме 42240 тыс. руб. и стоимость материалов на сумму 426 тыс. руб.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 остаток средств на расчётном счёте 389 тыс. руб.

9. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 составили 84214 тыс. руб., в том числе:

- НДС по полученным товарам и услугам 3246 тыс. руб.

- дебиторская задолженность в сумме 80935 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей 9929 тыс. руб., задолженность поставщиков 48448 тыс. руб., сумма начисленных процентов по предоставленным займам -9425 тыс. руб. прочие расчёты 13133 тыс. руб.

- прочие оборотные активы -33 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и прочими дебиторами и кредиторами велись в разрезе аналитического и синтетического учета. Аналитический учет по видам расчетов велся по каждому контрагенту в разрезе договоров.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

10. Долгосрочные заёмные средства

На 31.12.2025 сумма долгосрочного займа составила 10 тыс. руб.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность составила 171940 тыс. руб., в том числе задолженность поставщикам- 170407 тыс. руб., задолженность покупателям (полученные авансы) составила 388 тыс. руб.

12. Инвентаризация

По состоянию на 31.12.2025 проведена инвентаризация расчётов и запасов.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка определяется методом начисления, при котором доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.

Выручка Общества за отчетный период составила 146234 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 19888 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности за отчётный период составили 138047 тыс. руб. Основной статьёй расхода является себестоимость проданного товара.

Прибыль от продаж отчетного года составляет 8187 тыс. руб. против полученной в 2024 году прибыли от продаж в сумме 4188 тыс. руб.

Прочие доходы составили 5882 тыс. руб., в том числе проценты по предоставленным займам составили 3749 тыс. руб., курсовые разницы составили 2133 тыс. руб.

Прочие расходы составили 1189 тыс. руб., в том числе расходы на услуги банков - 267 тыс. руб.

Налог на прибыль составил 2339 тыс. руб.

Динамика изменения чистой прибыли по сравнению с предыдущим годом положительная: в отчетном периоде получена чистая прибыль в размере 10541 тыс. руб., за предыдущий отчетный период чистая прибыль составила 3625 тыс. руб.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 16.03.2026 года.

Генеральный директор _____ (Тимофеев А. Ю.)

Общество с ограниченной ответственностью ИНН 7801691070 «НОРИС» ОГРН 1207800154759 Санкт-Петербург