

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «Ритейл Сервис» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл Сервис» зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности организации — осуществление торгово-сервисной деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с:

Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Положениями по бухгалтерскому учету РФ

учетной политикой организации.

Отчетность составлена в тысячах рублей.

2. Анализ бухгалтерского баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 2 221 тыс. руб.

Структура активов

Активы организации представлены преимущественно оборотными активами:

Запасы - 201 тыс. руб.

Дебиторская задолженность - 959 тыс. руб.

Денежные средства - 872 тыс. руб.

Доля внеоборотных активов незначительна и составляет 190 тыс. руб.

Основную часть оборотных активов формируют: товарные запасы, дебиторская задолженность покупателей, денежные средства на расчетных счетах.

3. Анализ пассивов

Источники формирования имущества организации представлены собственным капиталом и кредиторской задолженностью.

Уставный капитал - 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль - 534 тыс. руб.

Кредиторская задолженность - 843 тыс. руб.

Собственный капитал организации составляет - 544 тыс. руб.

Кредиторская задолженность представлена: расчетами с поставщиками, расчетами с бюджетом, расчетами по оплате труда.

Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

4. Финансовые результаты деятельности

По данным отчета о финансовых результатах за 2025 год:

Выручка - 5 540 тыс. руб.

Себестоимость продаж - 4 183 тыс. руб.

Валовая прибыль — 1 357 тыс. руб.

Прочие расходы — 2 114 тыс. руб.

По итогам года организация получила чистый убыток 1 838 тыс. руб.

Убыток обусловлен:

увеличением расходов по текущей деятельности

ростом прочих расходов.

5. Анализ ликвидности

На конец отчетного периода организация располагает:

денежными средствами — 872 тыс. руб.

оборотными активами — 1 160 тыс. руб.

Текущая ликвидность оценивается как удовлетворительная, так как оборотные активы превышают краткосрочные обязательства.

Организация имеет возможность своевременно выполнять свои обязательства перед контрагентами.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

На 31.12.2025:

Дебиторская задолженность — 959 тыс. руб.

Она носит текущий характер и сформирована расчетами с покупателями.

Кредиторская задолженность — 843 тыс. руб.

Просроченной задолженности нет.

7. Налоговая нагрузка

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с законодательством РФ.

Налоговые обязательства исполняются своевременно.

Задолженность перед бюджетом отсутствует.

8. Существенные факты хозяйственной деятельности

В течение 2025 года:

реорганизация и ликвидация не проводились

чрезвычайные события отсутствовали

существенных изменений учетной политики не было.

9. Заключение

Финансовое положение ООО «Ритейл Сервис» по состоянию на 31 декабря 2025 года оценивается как стабильное.

Организация обладает достаточным объемом оборотных активов для ведения текущей деятельности и исполнения обязательств перед контрагентами.

Деятельность общества продолжается на принципе непрерывности.

Директор ООО «Ритейл Сервис»



Якушенков А.А.