

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2025 год  
ООО «КОЛУМБ РУ»**

В бухгалтерской отчетности ООО «КОЛУМБ РУ» за 2025 год показатели сформированы на основании данных бухгалтерского учета Общества в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском балансе отражены активы и обязательства Общества, подтвержденные данными регистров бухгалтерского учета.

Основные средства по строке 1150 бухгалтерского баланса отражены в остаточной стоимости и по состоянию на 31.12.2025 составляют 7 тыс. руб. Данный показатель сформирован исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств за вычетом начисленной амортизации.

Запасы по строке 1210 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 составляют 3 480 тыс. руб. Показатель включает остатки материалов, товаров и готовой продукции и соответствует данным бухгалтерского учета по счетам учета материально-производственных запасов.

Показатель по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» на 31.12.2025 составляет 2 802 тыс. руб. Указанная сумма сформирована, в том числе, за счет дебиторской задолженности, выданных авансов, переплат по налогам и сборам, а также прочих оборотных активов, учитываемых в регистрах бухгалтерского учета Общества. В состав данного показателя, в частности, вошли остатки по расчетам с бюджетом, выданным авансам поставщикам и прочим расчетам.

Денежные средства и денежные эквиваленты по строке 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 составляют 780 тыс. руб. и соответствуют остаткам по кассе и расчетным счетам Общества.

Капитал и резервы на 31.12.2025 составляют 4 018 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль прошлых лет и отчетного периода. Показатель сформирован на основании данных счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». По итогам реформации баланса финансовый результат 2025 года списан на счет 84 в установленном порядке.

Выручка, отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах за 2025 год, составила 13 684 тыс. руб. Показатель сформирован без учета НДС, что соответствует установленному порядку составления бухгалтерской отчетности.

Себестоимость продаж по строке 2120 составила 128 тыс. руб. Коммерческие расходы по строке 2210 составили 166 тыс. руб. Управленческие расходы по строке 2220 составили 14 536 тыс. руб. Существенная часть расходов Общества в 2025 году в соответствии с принятой учетной моделью отражалась в составе управленческих расходов,

что обусловило значительный удельный вес строки 2220 в структуре отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы по строке 2340 составили 1 208 тыс. руб. и включают, в том числе, доходы от реализации прочего имущества, курсовые разницы и иные доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности. Прочие расходы по строке 2350 составили 80 тыс. руб. и включают расходы по операциям, не относящимся к обычным видам деятельности.

Налог на прибыль организаций по строке 2410 составил 272 тыс. руб. и соответствует данным расчета налога на прибыль за 2025 год.

По итогам 2025 года по данным отчета о финансовых результатах Обществом отражен чистый убыток в размере 290 тыс. руб. Показатели бухгалтерской отчетности сформированы в автоматизированной системе бухгалтерского учета на основании данных бухгалтерских регистров и соответствуют применяемому в Обществе порядку отражения хозяйственных операций.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества. Оснований полагать, что Общество не сможет продолжать деятельность в обозримом будущем, по состоянию на дату составления отчетности не имеется.

Все показатели бухгалтерской отчетности подтверждаются данными бухгалтерского учета, регистрами бухгалтерского учета и первичными учетными документами Общества.

Генеральный директор  
ООО «КОЛУМБ РУ»  
Кравченко Дмитрий Валерьевич