Банк ПАО Сбербанк
БИК 042809679
р/с
07028100630000014705
к/с
30101810700000000679

ООО «СКИЛЛ»
ИНН/КПП 6900004626/690001001
ОГРН 1246900000368
г. Тверь, ул. Индустриальная 2А/5

www.oooskill.ru / info@oooskill.ru
+7 910 069 00 96

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СКИЛЛ» на 31.12.2025 и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

(составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СКИЛЛ». . Сокращённое наименование – ООО «СКИЛЛ»

1.2. Адрес места нахождения: 170100, г. Тверь, ул. Индустриальная, д. 2а/5, пом. 115

1.3. Дата государственной регистрации 19.01.2024 ОГРН 1246900000368 от 19.01.2024. ИНН/КПП 6900004626/690001001.

1.5. Среднесписочная численность работников: 3 чел. (ген. директор, ком. директор, гл. бух.).

1.6. Уставный капитал: 10 000 руб. Учредитель: Ефремова В.В. (100%).

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

·46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (основной вид деятельности);

· 46.14.9 Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием

· 46.15.2 Деятельность агентов по оптовой торговле скобяными, ножевыми и прочими бытовыми металлическими изделиями

46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

46.62 Торговля оптовая станками

46.74 Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

47.52 Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах

47.54 Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах

47.59 Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах

47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

47.91.1 Торговля розничная по почте

47.91.2 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет

47.99 Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

52.10 Деятельность по складированию и хранению

52.24 Транспортная обработка грузов

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

53.20 Деятельность почтовой связи прочая и курьерская деятельность

62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая

82.11 Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации

82.92 Деятельность по упаковыванию товаров

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включённая в другие группировки

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Ефремова Виктория Викторовна (приказ № 1/ОК от 19.01.2024 г.)

Главный бухгалтер Общества: Баскакова Юлия Владимировна (приказ № 3 от 16.10.2024 г.).

2. Информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта РФ для МСП. Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчётность 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 отчётности или выбора учётной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учёта РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учёта РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся автомобиль LADA GRANTA, транспортное средство приобретено в лизинг у ПАО «ЛК ЕВРОПЛАН», договор лизинга до 06.08.2029 г.

Таблица движения основных средств (стр.1150, 1150 ОФР):

Основное средство	Стоимость приобретения	Выбытие	Амортизация	На 31.12.2025
LADA Granta (лизинг)	2091658,33	0	582921,18	1508737,17

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы в организации отсутствуют.

5. Инвентаризация

Инвентаризация (приказ №1 от 25.12.2025)

Все объекты на 30.12.2025: ОС, МПЗ, расчеты - без недостач/излишков.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Материально-производственные запасы	26.12.2025 по 30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с покупателями и заказчиками	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты по кредитам и займам	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты по налогам и сборам	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты по социальному страхованию и обеспечению.	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с персоналом по оплате труда	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025

Расчёты с подотчётными лицами	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с персоналом по прочим операциям	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с учредителями	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами	30.12.2025	Приказ 1 от 25.12.2025

6. Расшифровка баланса.

Строка баланса	Сумма (тыс. руб.)	Расшифровка
Строка 1210. «Запасы»	*4704*	
В т.ч.	4702,8	Товары на складе
	0,9	Остаток на счёте 10.3.2
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	*731*	денежные средства на счетах в банках.
Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»	*2855*	
В т. ч.	70,0	расходы будущих периодов (страховка, пользование 1 с)
	2458,6	дебиторская задолженность покупателей, просроченная задолженность отсутствует.
	296,6	авансы поставщикам.
	23,5	положительное сальдо по ЕНС.
	0,3	расчёты с подотчётными лицами

	5,6	расчёты по претензиям (возврат товара).
Строка 1450 «Другие долгосрочные обязательства»	*1532*	обязательства по лизингу.
Строка 1510 «Краткосрочные заёмные обязательства»	*2977*	800 тыс. руб. - беспроцентный заём от учредителя, 2000 тыс. руб. - заём от частного лица (10 % годовых), 199,7 тыс. руб. - проценты по займу за 2025 год.
Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»	2968	
В т.ч.	1824,7	кредиторская задолженность перед поставщиками, просроченная задолженность отсутствует
	23,2	авансы от покупателей
	- 5,0	НДС по авансам и предоплатам
	119,3	задолженность по НДФЛ (за декабрь 2025 и начислена, и не выплачена сумма по договору аренды автомобиля)

	400,8	НДС за 4 квартал 2025 года
	123	задолженность по налогу на прибыль за 4 кварта 2025 года
	53,1	задолженность по страховым взносам за декабрь 2025 года.
	0,5	задолженность по взносам за травматизм.
	108,6	задолженность по заработной плате за 2 половину декабря 2025 года.
	320	задолженность за аренду автомобиля

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчётный период составила 35 780 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с расширением ассортимента, переезда в новый офис, с удобной парковкой, увеличение количества покупателей, хорошей деловой репутацией.

Себестоимость продаж:

27385,8 тыс. руб. - покупная стоимость товаров

66,7 - затраты на доставку товаров.

2098,3 тыс. руб. - заработная плата

498,9 тыс. руб. - страховые взносы

232,0 тыс. руб. - содержание служебного автомобиля

1 127,0 тыс. руб. - затраты материалов на ремонт и оборудование офиса

2186,5 тыс. руб. - прочие затраты (наладка оборудования перед продажей, юридические, консультационные и прочие услуги, аренда, оплата связи, интернета, охранные услуги, и т. п.)

411,5 тыс. руб. – амортизация

8. События после отчётной даты (ФСБУ 25/2018)

В период между отчётной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчётности не произошло корректирующих событий, требующих отражения в годовой бухгалтерской отчётности.

Операции 25-30.12.2025 учтены в балансе. После 31.12.2025: нет существенных.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за отчётный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор **Ефремова В.В.**

ООО «СКИЛЛ»