Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и приложений к ним

Общества с ограниченной ответственностью «Вертикаль»

за 2025 год

- **Сведения об организации**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Вертикаль».

Юридический адрес: 107564, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Богородское, ул. Краснобогатырская, д. 38, стр. 2, помещение 1Н/4

ИНН: 9718253879

КПП: 771801001

Основной вид деятельности: (46.90) Торговля оптовая не специализированная.

Среднесписочная численность: 2 человека.

Организация учреждена в марте 2024 году, является коммерческой организацией.

Учредителем организации (доля 100%) является единоличный исполнительный орган: Директор Александрова Ирина Алексеевна.

ООО «Вертикаль» ведет приносящую доход деятельность:

- оптовая торговля по основному оквэду (запасными частями для различного оборудования и автомобилей).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации, в соответствии с ПБУ и ФСБУ, согласно концепции непрерывности деятельности.

ООО «Вертикаль» применяет ОСНО.

- Основные показатели

Динамика ключевых показателей:

- Выручка увеличилась на 61% до 52690 тыс. руб.

- Себестоимость продаж выросла на 52% до 41976 тыс. руб.

- Чистая прибыль составила 563 тыс. руб. (рост на 53%)

- Собственный капитал увеличился до 930 тыс. руб.

ООО «Вертикаль» не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, вся задолженность носит текущий характер.

Валюта баланса составляет 25829 тыс. руб., в результате чего ООО «Вертикаль» не подлежит обязательному аудиту.

На балансе ООО «Вертикаль» нет основных средств.

Анализ структуры активов:

Денежные средства составляют: 527 тыс.руб - на расчетных счетах организации, 300 тыс. руб. - в кассе организации (полученные с расчетных счетов в баках, для оплаты различных хозяйственных расходов организации).

Финансовые вложение – 500 тыс.руб. выдан краткосрочный займ юридическому лицу.

НДС по приобретенным ценностям составил 81 тыс.руб., вычет по которому будет учтен при составлении отчетности за 1кв.2026г.

Дебиторская задолженность — 21775 тыс. руб. (рост на 54%)

Запасы на складах организации – 2646 тыс. руб.

Анализ структуры пассивов:

Кредиторская задолженность — 24749 тыс. руб. (рост на 58%)

Нераспределенная прибыль — 930 тыс. руб.

Уставный капитал — 150 тыс. руб.

Анализ финансовых результатов

Валовая прибыль — 10717 тыс. руб.

Прибыль от продаж — 10717 тыс. руб.

Чистая прибыль — 563 тыс. руб.

Анализ затрат

Управленческие расходы:

Затраты на оплату труда — 638 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды — 193 тыс. руб.

Прочие затраты — 318 тыс. руб.

Коммерческие расходы: затраты на транспортировку товара, погрузо-разгрузочные работы, аренда складских помещений и офиса, расходы на связь и интернет, канцелярские и хозяйственные расходы, представительские расходы, упаковка, услуги операторов ЭДО) – 8818 тыс. руб

- Выводы

За 2025 год организация продемонстрировала значительный рост всех основных показателей и повышение эффективности операционной деятельности

- Заключение

Бухгалтерская отчетность достоверно отражает финансовое положение организации. Рост показателей свидетельствует о стабильном развитии компании.

Директор Александрова И.А.