Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Комлайн»,

ИНН/КПП 3443126632/344301001

400137, г. Волгоград, ул. им. Землячки, д.92 магазин «Кентавр»

1.Общие сведения об организации и ее деятельности.

ООО «Комлайн» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:
«Торговля розничная непродовольственными товарами, не включёнными в другие группировки, в специализированных магазинах» (код ОКВЭД 47.78.9).
Обособленных подразделений нет.
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 4 человека.

2.Информация об учетной политике.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет в ООО «Комлайн» ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
ООО «Комлайн» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенную систему налогообложения (УСН «Доходы минус расходы»).

3.Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

«Запасы» (строка 1210):
Запасы отражаются на счете 41.01 «Товары на складах». Учет ведется по фактической себестоимости в соответствии с п.32ФСБУ 5/2019. Товарно-материальных ценностей на 31.12.2025 г. – 7 936 тыс. руб.
«Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250):
Сумма 197 тыс. руб. отражены денежные средства ООО «Комлайн» на 31.12.2025 г.
37 тыс. руб. в кассе организации,140 тыс. руб. на расчетном счету,20 тыс. руб. переводы в пути.
Дебиторская и кредиторская задолженность (строки 1240 и 1520):
Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.
Общая сумма дебиторской задолженности на отчетную дату составила 6 498 тыс. руб., в том числе авансы поставщикам, заказчикам.

Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 8 398 тыс. руб., авансы от заказчиков, задолженность по бюджетным перечислениям (налоги, страховые взносы).

Долгосрочные заемные средства (строка 1410)
Кредиторская задолженность по договорам беспроцентного займа на 31.12.25г. 6 589 тыс.руб.

4.Отчет о финансовых результатах.

За отчетный период организация получила следующие доходы:
- торговая выручка от деятельности 4 190 тыс. руб. (строка 2110);

Расходы за 2025 год включают:
- расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) составили 4 718 тыс. руб.
-по строке 2350 "Прочие расходы" отражены расходы на банковские услуги, оплата госпошлин на сумму 256 тыс. руб. за 2025 год.;
-по коду строки 2410 отражен рассчитанный налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2025 год в сумме 42 тыс. руб.

Чистый убыток составил 823 тыс.руб. отражен в строке 2400

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Комлайн» Гордиенко А.В

