Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «Поставщик»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Поставщик»

Сокращённое наименование: ООО «Поставщик»

Адрес местонахождения: 624133, Свердловская обл., Новоуральск, Льва Толстого, дом 29, квартира 8

ИНН / КПП: 6682018489/668201001

ОГРН: 1216600007084

ОКПО: 24619098

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 11.02.2021г.

Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (ОКВЭД 46.51), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Также к обычным видам деятельности Общества относятся:

46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

46.65 Торговля оптовая офисной мебелью

46.76.1 Оптовая торговля бумагой и картоном

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 13.01.2025 № 03 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

Доходы для целей бухгалтерского и налогового учёта признаются по мере поступления денежных средств на расчётный счёт и в кассу организации, затраты для организации учитываются по мере их фактической оплаты (кассовый метод).

3. Нематериальные активы

На балансе общества нематериальные активы не числятся.

4. Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту

		На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Выбыло объектов				Переоценка			
Наименование показателя	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

			На начало года			Изменения за период					На конец периода		
Наименование показателя	Период	строка					выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2025г.	1210	1 002	-	1 002	28 957	(29 353)	-	-	X	607	-	607
	за 2024г.	1210	601	-	601	16 679	(16 279)	-	-	X	1 002	-	1 002
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025г.	1210 1210	-	-	-	717	(717)	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	1210	-	-	-	183	(183)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	за 2025г.	1210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	1210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2025г.	1210	719	-	719	25 984	(26 110)	-	-	338	593	-	593
	за 2024г.	1210	464	-	464	13 176	(12 922)	-	-	406	719	-	719
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2025г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2025г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2025г.	1210	284	-	284	2 257	(2 526)	-	-	-	14	-	14
	за 2024г.	1210	138	-	138	3 320	(3 174)	-	-	-	284	-	284

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составила 7 919 тыс. руб., кредиторская — 990 тыс. руб.

Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная задолженность отсутствует. Структура дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблице

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		за 2025г.	4 429	-	3 972	-	(482)	-	-	-	-	-	7 919	-
		за 2024г.	3 625	-	836	-	(32)	-	-	-	-	-	4 429	-
в том числе:														

Расчеты с покупателями и заказчиками		за 2025г.	3 892	-	3 898	-	-	-	-	-	-	-	7 790	-
		за 2024г.	3 134	-	759	-	-	-	-	-	-	-	3 892	-
Авансы выданные		за 2025г.	192	-	36	-	(164)	-	-	-	-	-	64	-
		за 2024г.	124	-	77	-	(10)	-	-	-	-	-	192	-
Прочая		за 2025г.	345	-	39	-	(318)	-	-	-	-	-	65	-
		за 2024г.	367	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	345	-
		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого		за 2025г.	4 429	-	3 972	-	(482)	-	-	X	-	-	7 919	-
		за 2024г.	3 625	-	836	-	(32)	-	-	X	-	-	4 429	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	за 2025г.	964	484	-	(457)	-	-	-	-	990
	1520	за 2024г.	699	544	-	(279)	-	-	-	-	964
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	1520	за 2025г.	104	5	-	(104)	-	-	-	-	5
	1520	за 2024г.	104	3	-	(3)	-	-	-	-	104
авансы полученные	1520	за 2025г.	113	-	-	(35)	-	-	-	-	78
	1520	за 2024г.	31	113	-	(31)	-	-	-	-	113
расчеты по налогам и взносам	1520	за 2025г.	428	479	-	-	-	-	-	-	907
	1520	за 2024г.	245	428	-	(245)	-	-	-	-	428
кредиты		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая		за 2025г.	318	-	-	(318)	-	-	-	-	-
		за 2024г.	318	-	-	-	-	-	-	-	318
		за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого		за 2025г.	964	484	-	(457)	-	X	-	-	990
		за 2024г.	699	544	-	(279)	-	X	-	-	964

7. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	739	365
Расходы на оплату труда	565	591
Отчисления на социальные нужды	171	156
Амортизация	-	-
Прочие затраты	782	2 208
Итого по элементам	2 257	3 320
Фактическая себестоимость проданных товаров	26 088	12 740
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	(401)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	395	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 652	2 919

8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

10. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на текущие расходы	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-

		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2025г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-

11.Иная существенная информация

Событий после отчётной даты, способных существенно повлиять на оценку финансового положения, не произошло. Бухгалтерская отчетность ООО «Поставщик» за 2025г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законом Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Директор ООО «Поставщик» А.Г. Мельников