

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью "Новация" за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Наименование: ООО "Новация" (ИНН 6685031671).

Юридический адрес: 620026, Свердловская обл, г Екатеринбург, ул Декабристов, 16/18Д, офис 270/1

Вид деятельности: Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе

Численность: Среднесписочная численность работников — 3 человека.

Управление: Функции единоличного исполнительного органа осуществляет директор Лучина Ольга Анатольевна

2. Основные положения учетной политики

Организация применяет УСН (объект «Доходы минус расходы»).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и использует упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию.

3. Информация о деятельности и показателях отчетности

Основные показатели: Выручка за 2025 год составила 287 237 тыс.руб., за 2024 – 114 919 тыс.руб.,

Структура затрат:

Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи - 232 649 тыс. руб.

Расшифровка статей затрат коммерческие и управленческие расходы за 2025 год:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Материальные затраты (хоз.нужды, запчасти, ремонты и т.д.)	26 442,84
Транспортные расходы	7 288,25
Прочие расходы (услуги сторонних организаций)	2 521,45
Бухгалтерские, юридические, маркетинговые расходы	1 400,00
Командировочные расходы	1 520,87
Расходы на оплату труда	1 232,64
Отчисления на социальные нужды	321,17
Амортизация	28,72
ИТОГО	40 755,94

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 не менялся и составляет 50 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль увеличилась на 10 080 тыс. руб. и составляет на 31.12.2025 г. 56 528 тыс. руб.

В 2025 Общество распределило и выплатило дивиденды на сумму 11 244 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками	2 652,86
Расчеты с покупателями	628,56
Расчеты с бюджетом	203,85
Расчеты с персоналом	1,96
Расчеты с прочими	1 071,03
ИТОГО	4 558,25

Запасы отражены по их фактической себестоимости.

Стоимость запасов списывается на затраты по средней себестоимости.

Остаток товаров на складе на 31.12.2025 – 33 689 тыс. руб.

Денежные средства: На расчетном счете на 31.12.2025 – 30 953 тыс. руб.

Кредиторская задолженность:

Структура кредиторской задолженности	Сумма, тыс.руб
Расчеты с поставщиками	1 802,27
Расчеты с покупателями	5 108,63
расчеты с бюджетом	3 461,30
расчеты с персоналом	5,89
Расчеты с прочими	2 277,59
ИТОГО	12 655,67

4. События после отчетной даты

Существенных событий, влияющих на финансовое положение, не произошло.

Директор ООО "Новация" _____/Лучина О.А./

«__» _____ 2026 г.
