Пояснительная записка ООО «Дженерал групп»
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год.

1. Общая информация.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Дженерал групп»
Сокращённое наименование: ООО «Дженерал групп»
Юридический адрес: 443070, РФ, г. Самара, ул. Дзержинского, 29 А, помещ. 11
ИНН 6312115590
КПП 631101001
ОГРН 1126312001947
ОКПО 37072649

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 05.03.2012 г.

Основным видом деятельности Общества является:
- 46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

Среднегодовая численность за 2025 год 1 человека.
Уставный капитал — 10000 руб., оплачен полностью.
100% принадлежит единственному учредителю — Шапошникову Юрию Валерьевичу.
Единоличный исполнительный орган — директор Шапошников Юрий Валерьевич.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке, не применяются следующие ПБУ:
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С: Предприятие»

2. Расшифровка Бухгалтерского баланса за 2025 год.

АКТИВ

1) Строка 1210 Запасы = 7310109,16, в том числе:
   - Товары на складах (счет 41) = 7265503,90
   - Транспортные расходы (счет 44) = 44605,26
2) Строка 1220 НДС по приобретенным МПЗ = 476336,76
3) Строка 1230 Дебиторская задолженность = 25073,63, в том числе:
   - Расчеты с покупателями и заказчиками = 330,83
   - Расчеты с поставщиками и подрядчиками = 31,00
   - Расчеты по налогам и сборам (переплата ЕНС) = 318,00
   - Расчеты по социальному страхованию (переплата ФСС НС) = 24393,80
4) Строка 1250 Денежные средства на расчетном счету = 466,28

ПАССИВ

5) Строка 1310 Уставный капитал = 10000,00
6) Строка 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) = 2886141,14
7) Строка 1520 Кредиторская задолженность = 4915844,68, в том числе:
   - Расчеты с покупателями и заказчиками = 184879,35
   - Расчеты с разными дебиторами и кредиторами = 4730965,33

3. Расшифровка Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

Деятельность в 2025 году не велась.

1) Строка 2210 Коммерческие расходы = 156240,00, в том числе:
   - Оплата труда = 120000,00
   - Страховые взносы = 36240,00
2) Строка 2350 Прочие расходы = 88319,07, в том числе:
   - Проценты за кредит банка = 83420,97
   - Расходы на обслуживание банка = 4898,10

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Дженерал групп» за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:
— Бухгалтерский баланс;
— Отчет о финансовых результатах;
— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «Дженерал групп» Шапошников Ю. В.