Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Инструментально- подшипниковый центр» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Инструментально- подшипниковый центр» зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Орловской области 06.04.2017. ИНН 5703007619, КПП 570301001, юридический адрес: Орловская область г. Мценск, Микрорайон 1 д.10 ком.9

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: Пупков А.В. -100%
3. Основной вид деятельности: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 7 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Инструментально- подшипниковый центр» утверждена приказом директора Пупковым А.В. от 25.03.2025 г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Пупков Андрей Викторович — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность директора.

- 17.03.2026г. собранием учредителей ООО «Инструментально- подшипниковый центр» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2025 год..

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Торговля оптовая неспециализированная» — 65 777 745 рублей;
- по прочим видам деятельности — 0 рублей;
- внереализационые доходы (проценты от размещения краткосрочных вкладов сроком до 3-х месяцев) - 396 000 рублей

Сканировано с CamScanner

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение товаров для перепродажи — 48 292 459 рублей;
- фонд оплаты труда — 3 626 243 рубля;
- прочие расходы — 7 827 589 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере дебиторской задолженности)

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода	
				поступило	списано		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 471	-	23 370	(22 577)	6 264	-
	За 2024 г.	1 224	-	20 601	(16 354)	5 471	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53	-	508	-	561	-
	За 2024 г.	62	-	9	-	53	-

Сканировано с CamScanner

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 462	-	23 016	(22 795)	5 684	-
	За 2024 г.	1 062	-	20 592	(16 192)	5 462	-
Итого	За 2025 г.	5 471	-	23 370	(22 577)	6 264	-
	За 2024 г.	1 224	-	20 601	(16 354)	5 471	-

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 6 чел. Среднемесячная зарплата — 43 170 руб.

Директор ООО «Инструментально-подшипниковый центр»

Пупков А.В.

–

Сканировано с CamScanner