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

1. Общие сведения об организации

1.1 Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Перфильева и К» (ООО «Перфильева»)

1.2 ИНН 3123289645 ОГРН 1113123016984

1.3 Юридический адрес (адрес местонахождения): 308023, город Белгород, переулок 5-й Заводской, дом 32а

1.4 Основной вид деятельности: 46.39 Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

1.5 Среднесписочная численность работников за 2025 год: 25 человек

1.6 Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей

1.7 Участники Общества:

Перфильев Виктор Николаевич - с долей 50%

Перфильева Наталья Валентиновна – с долей 25%

Кононова Наталья Викторовна – с долей 20 %

Кононова Виктория Романовна – с долей 5%

1.8 Сведения о руководителе Общества: Генеральный директор Перфильева Наталья Валентиновна

2. Основание составления отчетности

2.1 Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

2.2 Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета включая упрощенную (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 ФЗ №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

2.3 Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

2.4 Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение о ликвидации.

3. Основные положения учетной политики Общества

3.1 Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи

3.2 Основные средства стоимостью до 100 000 рублей списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию

3.3 Амортизация начисляется линейным способом

3.4 Выручка признается по мере отгрузки (метод начисления)

3.5 При отпуске товаров на реализацию их оценка производится организацией по средней себестоимости.

3.6 Запасы в учете и отчетности отражаются на отчетную дату по фактической себестоимости

4. Информация о существенных показателях

4.1 Основные средства (ОС):

На 31.12.2025 остаточная стоимость ОС составляет 2126 тыс. руб. В 2025 году ОС не приобретались, выбытия не было.

4.2 Дебиторская задолженность:

На 31.12.2025 составляет 58 999 тыс. руб., из них: 56 087 тыс. руб. – задолженность покупателей, 2 912 тыс. руб. – авансы выданные. Просроченной задолженности нет.

4.3 Кредиторская задолженность:

На 31.12.2025 составляет 71 534 тыс. руб., из них: 65 809 тыс. руб. – задолженность поставщикам, 325 тыс. руб. - авансы полученные, 812 тыс. руб. – задолженность по заработной плате, 4 588 тыс. руб. – задолженность по налогам и сборам. Просроченной задолженности нет.

4.4 Займов и кредитов организация не имеет.

4.5 В 2025 году учредителям было выплачено 16 000 тыс. руб. дивидендов

4.6 Существенных событий, влияющих на финансовое положение, после 31.12.2025 не произошло.

Генеральный директор ООО «Перфильева»

Перфильева Наталья Валентиновна

27 марта 2026г.

