

ООО «Неркоб»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Неркоб» (ИНН 6167009146) осуществляет деятельность по розничной торговле мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023. МП использует упрощенные способы ведения бухучета.

Оценка основных средств (ОС): ОС стоимостью менее 100 000 руб. и периодом использования менее года списываются на расходы в периоде приобретения. Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы: Учитываются по фактической себестоимости. Оценка при списании на расходы производится по средней себестоимости.

Признание выручки: По мере оплаты товаров (работ, услуг) – кассовый метод.

ПБУ 18/02 не применяется.

2. Информация о существенных показателях.

Основные средства: на 31.12.2025 остаточная стоимость ОС составила 0 руб.

Запасы: Остаток запасов на 31.12.25г – 2182,9 тыс руб. – материалы.

Финансовые активы: 4 тыс руб. – доля в уставном капитале.

Дебиторская/кредиторская задолженность: Существенных просроченных задолженностей нет.

Заемные средства: на 31.12.2025г имеется краткосрочный займ от руководителя 618,3 тыс руб.

Доходы : за 2025 год составили 1 106,4тыс руб., (1 085,8 тыс руб – дивиденды, 20,6 тыс руб – доход по займам).

Расходы: за 2025 составили 1 326,6 тыс руб., из них:

Заработная плата и взносы - 1 143,3 тыс руб.,

Коммунальные услуги – 95,5 тыс руб.,

Оплата аренды – 12 тыс руб.,

РКО – 75,5 тыс руб.

3. Связанные стороны

В 2025 году сделки с аффилированными лицами не проводились.

4. События после отчетной даты.

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

Руководитель: Лапченко Павел Владимирович

Главный бухгалтер: Шморгалева Ольга Николаевна