

Общество с ограниченной ответственностью «Коробейники»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Коробейники».

1.2. Юридический адрес – 396730, Воронежская область, Кантемировский район, рабочий поселок Кантемировка, улица Победы, дом 31а.

1.3. Дата государственной регистрации – 29 мая 2006 года; ОГРН 1063627009907.

1.4. Основной ОКВЭД – 47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование	Численность
Администрация : Генеральный директор	1 человек

Пенсионер.

1.6. Уставный капитал составляет 300 000 руб. Участниками являются:

- Коробейникова Н.И. с долей 100 процентов;

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Коробейники» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства отсутствуют.

5. Нематериальные активы

НМА отсутствуют.

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 :

На 31.12.2025	На 31.12.2024
-	1 519 475,60 41 счет Товар
	67 982,18 10 счет Материалы

В связи с тем , что в ноябре 2025 года было принято решение о прекращении деятельности розничной торговли крепких напитков, пива, пивных напитков, энергетиков, безалкогольной продукции, табачной продукции и прочее, закупка данного вида товара была прекращена. Все остатки товара были проданы через ККМ до 20.12.2025 года. 20 декабря 2025 года проведена инвентаризация ТМЦ. В ходе инвентаризации выявлены расхождения в остатках между фактическим остатком и учетным. Причина: товар с истекшим сроком годности, бой, пересортица товара, технические сбои в работе интернета и т.д.

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	-
Материально-производственные запасы	20.12.2025
Нематериальные активы	-

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

АКТИВ стр.1250	На 31.12.2025 г	На 31.12.2024 г
Расчетный счет 51	39 585,18	60 045,91
Продажи по платежным картам 57.03	-	25 830,50

9. Финансовые и другие оборотные активы

АКТИВ стр.1240	На 31.12.2025 г	На 31.12.2024 г
Расчеты по налогам и	13 969,54	46 475,74

сборам		
Расчеты по авансам выданным	-	50 000,00
Расчеты по претензиям	-	14 970,00
Прочие расходы будущих периодов	-	5 100,00
Недостачи и потери от порчи ценностей	-	10 779,63
Итого	13 969,54	127 327,37

10. Краткосрочная кредиторская задолженность

ПАССИВ стр. 1520	2025 год	2024 год
Расчеты с поставщиками	4 852,13	5 786,76
Расчеты с ФНС -налог УСН	36 766,00	72 273,69
Расчеты с подотчетными лицами		337 730,67
Итого	41618,13	415 791,12

11. Капитал

ПАССИВ стр. 1300	2025 год	2024 год
Уставный	300 000	300 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-288 063,42	1 084 870,43
Итого	11 936,58	1 384 870,43

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 8 980 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 110 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано с падением спроса на товар и рост закупочных цен.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	7 473 810,86
Коммерческие расходы	1 476 117,16
Управленческие расходы	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	8 949 928,02
Расходы по обычной деятельности -за 2024 г.	
Себестоимость продаж	7 229 569,65
Коммерческие расходы	1 107 080,34

Управленческие расходы	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	8 336 649,99

Себестоимость продаж увеличилась за счет повышения закупочных цен на товар.

Коммерческие расходы увеличились за счет увеличения заработной платы, страховых взносов, стоимость коммунальных услуг:

Наименование статей затрат	2025 год	2024 год
	1 476 117,16	1 107 080,34
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1 544,78	1 172,44
Коммунальные услуги	299 888,34	17 051,66
Информационно-консультационные услуги	50 960,00	185 628,43
Оплата труда	772 393,18	588 116,89
Прочие затраты	1 061,76	19 527,18
Страховые взносы	231 717,96	175 865,72
Техническая поддержка	59 140,00	61 890,00
Услуги по дератизации	1 890,00	1 625,00
Услуги связи и интернет	57 521,14	56 203,02
Итого	1 476 117,16	1 107 080,34

Прочие доходы

	2025 год	2024
Прочие внереализационные доходы и расходы	4 608,36	-

Прочие расходы

Наименование статей	1 316 873,12	141 231,16
Возврат поставщику не учтенные	14 970,00	-
Расходы на услуги банков	144 243,84	141 231,16
Списание ТМЦ сверх норм естественной убыли	1 157 622,95	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	36,33	-

В ноябре 2025 года принято решение не продлевать лицензию на розничную торговлю алкогольной продукции. Деятельность стала не рентабельной из-за падения спроса на товар и рост цен в закупке. Мероприятия по увеличению номенклатуры и /или товарных видов в предложении ввиду падения спроса за 2025 год или работа по привлечению дополнительных оборотных денежных средств (в том числе заемных) по факту проведения анализа не увеличит рост рентабельности и не изменит покупательский спрос.

Дальнейшая деятельность по данному ОКВЭД не сократит разрыв роста расходов и роста доходов.

Организация в 2026 году планирует сменить вид деятельности.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор _____ Коробейникова Н.И.

