

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОЛИЗЕЙ"
(ООО «Колизей»)

ИНН: 5911054360, КПП: 591101001, ОГРН: 1075911003410

Адрес местонахождения: 618400, Пермский край, г. Березники, ул. Карла Маркса, д. 124, склад 13
Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации
30.10.2007г

2. Основной вид экономической деятельности

В отчетном периоде общество осуществляло деятельность по ОКВЭД

46.90 «Торговля оптовая неспециализированная».

Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Также к обычным видам деятельности общества относятся:

46.4 «Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами»

47.5 «Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах»

16.1 «Распиловка и строгание древесины»

16.10.9 «Предоставление услуг по пропитке древесины»

ООО «Колизей» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Система налогообложения – ОСНО

3. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13), организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, то есть использует двойную запись.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение, в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В составе запасов общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы.

При составлении бухгалтерской отчетности общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится нежилое помещение, находящееся по адресу: г. Березники, ул. Карла Маркса, д. 124, склад 13.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств обществом не производилась.

Объект ОС	на 01 января 2025 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			на 31 декабря 2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Нежилое помещение (8-ая амортизационная группа)	Балансовая стоимость- 5839	-	-	325	5514
Итого:					Балансовая стоимость: 5514

5. Запасы

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период в 2025 году (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Товары	8387	5437	4246	9578
Итого:				9578

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	10.12.2025	—
Материально-производственные запасы	26.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец периода составила 2 961 848,35руб.

в том числе:

ДЗ покупателей и заказчиков – 2 912 624,68 руб.

авансы поставщикам и подрядчикам – 49 223,67 руб.

8. Обязательства

Долгосрочные заемные средства:

Кредитный договор № 5911054360-25-1 от 07.02.2025, сумма договора 4 000 тыс. руб.

Кредитный договор № 5911054360-25-2 от 26.09.2025, сумма договора 3 450 тыс. руб.

Кредитный договор № 6984YRNUOSTW7Q0QE0UW6P от 13.11.2022, сумма договора 2 000 тыс. руб.

9. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период в 2025 году (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная КЗ в том числе.: перед бюджетом по налогам и страховым взносам	2407	4862	826	6443
Итого:				6443
в т. ч. Просроченная КЗ				-

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 52042 тыс. руб., в том числе внереализационные доходы 37 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником общества является Ермаков Эдуард Анатольевич - доля участия 100 процентов.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Ермаков Эдуард Анатольевич (Решение от «01» ноября 2010г., бессрочно).

Главный бухгалтер — Ермаков Эдуард Анатольевич

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Колизей» Ермаков Э. А.