

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Фаворит»

г.Новосибирск

23 марта 2023 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Фаворит» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Фаворит»
Сокращенное наименование	ООО «Фаворит»
Юридический адрес	630110, г.Новосибирск, ул.Кайтымовская, 12/4, ЭТАЖ 2, помещ 1
Фактический адрес	630110, г.Новосибирск, ул.Кайтымовская, 12/4, ЭТАЖ 2, помещ 1
Почтовый адрес	630084 а/я 88
Телефон	8(383)354-98-50
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5403174721
ОГРН	1055403002302
Код ОКПО	75864497
Код ОКТМО	50701001
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.73.6-Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
Дополнительный ОКВЭД (Вид деятельности)	23.61 – Производство изделий из бетона для использования в строительстве 46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами,

	строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная 52.10 (Деятельность по складированию и хранению) 52.21.1 – Деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом 54.24 – Транспортная обработка грузов 52.29 – Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом 77.32 – Аренда и лизинг строительных машин и оборудования 77.39.11 – Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования
Среднегодовая численность сотрудников 2025г	7 человек

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 500 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Руденко Павел Анатольевич

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Руденко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер Селиванова Наталья Федоровна

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 436 253 348 руб.;
- реализация основных средств – 275 333 руб
- прочие доходы — 211 685 руб. (это полученные проценты по вкладам депозитам)

Затраты составили:

- прямые расходы (оптовая торговля) – 367 723 167 руб
- косвенные расходы – 49 406 525 руб из них
 - ФОТ — 4 885 427,58 руб.;
 - Страховые взносы — 1 172 943,03 руб.;
 - аренда - 3 278 619 руб
 - з/энергия - 1 560 818 руб
 - транспортные расходы – 1 643 723 руб
 - амортизация – 3 603 822 руб
 - материалы – 22 028 755 руб
 - коммунальные услуги – 708 753 руб
 - текущий ремонт – 260 007 руб
 - расходы на рекламу – 97 167 руб
 - услуги связи – 101 625 руб
 - общехозяйственные расходы - 10 064 865 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Расшифровка статей баланса : **АКТИВ (тыс.руб)**

Стр. 1160 Материальные внеоборотные активы: 16251;

Стр. 1210 Запасы : 7095 состоит из стоимости материалов на складе(861) , товаров для продажи.(5515), доля транспортных расходов вна остаток товаров (719)

Стр. 1250 Денежные средства: 303 остаток денежных средств на расчетном счете.

Стр. 1230 Финансовые и другие оборотные активы: 54834 ,в т ч дебиторская задолженность (47360),

ПАССИВ (тыс.руб)

Стр.1300 Капитал и резервы: 52353 состоит из уставного капитала (500) и прибыль к распределению 51853.

Стр.1410 Долгосрочные заемные средства: 200.

Стр.1520 Кредиторская задолженность: 25930 в т ч кредиторская задолженность 23489.

Отчет о финансовых результатах (тыс руб)

Стр. 2110 : Выручка 436253 по сравнению с прошлым годом увеличилась

Стр. 2120 : Расходы по обычным видам деятельности 417184.

Стр. 2330 : Проценты к уплате 333 .


Стр. 2340 : Прочие доходы 220

Стр. 2350 : Прочие расходы 680.

Стр. 2410 : Налог на прибыль 4552

Стр. 2400 : Чистая прибыль 13724

«23» марта 2025 г.

Директор ООО «Фаворит»  / Руденко П.А./



2025