ООО «*УралСпецКомплект*»
620026, г. Екатеринбург, ул. Энгельса, д.15-53
ИНН6672280310/КПП668501001
тел/факс +7 (343) 221-32-58
E-mail: info@usc66.ru
www.usc66.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год.

Сведения об организации:

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «УралСпецКомплект»
Юридический адрес	620075, г. Екатеринбург, ул. Энгельса 15-53
ИНН/КПП	6672280310/668501001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство прочих готовых изделий, не включенных в другие группировки (32.99) Оптовая торговля спецодеждой и СИЗ (46.42)

ООО «УралСпецКомплект» является малым предприятием. Среднесписочная численность сотрудников составила в 2025 году 62 человека.

Основной вид деятельности предприятия – производство СИЗ от падения с высоты, вся производимая продукция сертифицирована, а также оптовая торговля спецодеждой и СИЗ

Бухгалтерская отчетность сформирована в ООО «УралСпецКомплект» исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В ООО «УралСпецКомплект» нематериальные активы отсутствуют.

Остаточная стоимость основных средств по данным бухгалтерского учета на 31.12.25 составила 3 581 т. р. Запасы общества на 31.12.25 г. составили 110 315 т. р, в том числе материалы – 49 477 т. р., готовая продукция на складе 45 723 т. р. ,покупной товар – 15 115 т. р. Так как транспортные расходы списываются со счета 44 пропорционально стоимости реализованных товаров, сумма нераспределенных транспортных расходов на 31.12.25 г. составила 203 т. р.

Дебиторская задолженность на 31.12.25 г. составила 37 461 т. р., из них предоплата поставщикам составила 10 395 т. р. , задолженность покупателей 27 066 т. р.

Кредиторская задолженность на 31.12.24 г. составила 16 344 т. р. , просроченной кредиторской задолженности на 31.12.25 г. нет. В том числе предоплата от покупателей 202 т. р., текущая задолженность по налогам и взносам – 3 493 т. р. , по заработной плате – 388 т. р. , задолженность перед поставщиками – 1 819 т. р.

Выручка предприятия от продажи товара и продукции в 2025 году составила 199 501 т. р., в т.ч.

-выручка от продажи товаров за 2025 год составила 44 595 т. р.

-выручка от продажи продукции собственного производства - 154 906 т. р.

Себестоимость реализованной продукции собственного производства составила 91 043 т. р.

Себестоимость проданного товара составила 19 582 т. р.

Также ООО «УралСпецКомплект» осуществляет реализацию продукции на экспорт в Казахстан.

В связи с этим , при определении выручки для расчета НДС и прибыли возникают расхождения.

Издержки обращения (коммерческие расходы) за 2025 год составили в бухгалтерском учете 27 264 т. р. В налоговом учете они составили 27 174 т. р. Разница в учете происходит из-за амортизации ОС, ранее приобретенных в лизинг. В силу различий принципов бухгалтерского и налогового учета информация, отраженная в Отчете о прибылях и убытках может не соответствовать данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общехозяйственные расходы, связанные с производством, составили 11 548 т. р. Согласно учетной политике на предприятии при распределении затрат применяется плановая себестоимость.

Прочие внереализационные доходы составили 9 388 т. р, в том числе проценты, начисленные по депозиту – 8 596 т. р.

Прочие внереализационные расходы по данным бухгалтерского учета составили 2 017 т. р., расходы, не принимаемые в целях налогообложения составили 305 т. р.

Таким образом , по данным налогового учета прибыль предприятия составила 57 356 т. р., а прибыль по данным бухгалтерского учета 57 435 т. р.

Генеральный директор _____Белошейкин С.В.