

Пояснительная записка к бухгалтерской финансовой отчетности за 2025 год ООО «Азия и Море»

Основные сведения об организации

Юридический адрес: 680000, г. Хабаровск, пер.Гаражный 22Б

Численность работающих на 28.02.2026г. - 28 человек.

ООО «Азия и Море» обособленных подразделений не имеет.

Управление ООО «Азия и Море» - общее собрание участников общества.

Исполнительный орган ООО «Азия и Море» - директор.

Руководство деятельностью Общества- директор Любушкин Константин Константинович.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 28 человек.

Основные виды деятельности ООО «Азия и Море» (далее - Общество):

- осуществление оптовой торговли фруктами и овощами;
- оптовая торговля свежим картофелем;
- торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, не включенными в другие группировки
- прочие виды деятельности, определенные Уставом Общества.

Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Основные показатели деятельности организации.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов имущества и обязательств.

- а). Запасы сырья и материалов на конец отчетного периода составляют 345511тыс.руб.;
- б). На конец отчетного периода Дебиторская задолженность по расчетам составила 139676 тыс.руб., в.т.ч. задолженность покупателей за поставленный товар Обществом – 98995 тыс.руб.
- в). Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составила 426125тыс.руб., в т.ч. задолженность поставщикам за поставленный товар, услуги оказанные обществу – 404143тыс.руб.
- г). Расчеты по долгосрочным кредитам и займам – 58798тыс.руб.
- д). Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом счета
- е). Изменений входящих остатков баланса нет.

Информация о доходах и расходах организации.

Выручка – 1 120 898 тыс. руб.:

Прочие доходы – 5 484,3 тыс.руб. в т.ч.

корректировка по операциям прошлых лет – 4 087,6тыс.руб., курсовая разница– 1 366,6тыс.руб.; % по депозитному вкладу- 15,2тыс.руб.; отклонения курса покупки иностранной валюты – 14,9тыс.руб

Расходы – 1 062 277 тыс. руб.;

Прочие расходы – 56 714,3 тыс.руб. в т.ч.

- корректировка по операциям прошлых лет – 6 316,7тыс.руб.; % банка за пользование овердрафтом – 7 773,8тыс.руб.; услуги банка – 8 645,7тыс.руб.; курсовая разница 2 144,7тыс.руб., премия выплаченная покупателю –1 123,5тыс.руб.; штрафы по хозяйственным договорам – 27 937,3тыс.руб.; отклонения курса покупки иностранной валюты – 2 609,2тыс.руб; прочие внереализационные расходы -163,4тыс.руб.

Информации по сегментам.

Отчетных сегментов нет, в связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Информации о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей предприятия.

Событий, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н), не выявлено.

Событий, произошедших после отчетной даты, но подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н), не выявлено.

В связи с военными действиями в Украине, на момент составления годовой отчетности спала производственная деятельность предприятия, однако, от заказчиков не поступило отказов от исполнения заключенных договоров, ведутся переговоры по переносу сроков выполнения работ. В связи с чем, Общество не усматривает угроз для непрерывности его деятельности в ближайшие 12 месяцев.

По итогам отчетного периода чистая прибыль Общества распределению не подлежит и может быть использована по усмотрению единственного учредителя.

Сведения об учетной политике

Учетная политика на следующий отчетный год не изменяется.

Данные периодов, предшествовавших отчетному и включенных в бухгалтерскую отчетность за отчетный год, скорректированных в соответствии с изменением учетной политики, нет.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными

пользователями бухгалтерской отчетности:

способ оценки МПЗ при списании – по средней стоимости

Метод начисления амортизации – линейный;

Состав бухгалтерской отчетности – полный;

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02.

Информации о прекращенных операциях.

Прекращенных операций в отчетном году нет.

Информации об аффилированных лицах

Сделки с аффилированными лицами в течение года не осуществлялись.

Директор ООО «Азия и Море»



Любушкин К.К.