

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Эскалада – 21 век» (ООО «Эскалада – 21 век»)

ИНН 7743288913, КПП 774301001, ОГРН 1197746025586

Адрес: 125212, г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 25, к. 2, кв. 316

### **1. Общая информация об организации**

ООО «Эскалада – 21 век» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основа составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Состав отчетности: Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснения. Единица измерения: тыс. рублей

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составляет 4 чел.

Единственным участником Общества является Ступников Сергей Викторович, доля участия — 100 процентов.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ступников Сергей Викторович.

Главный бухгалтер — Ступников Сергей Викторович.

### **2. Основные виды деятельности**

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД является:

46.49 - Торговля оптовая прочими бытовыми товарами.

В 2025 году Общество вело деятельность, соответствующую ОКВЭД 46.66 - Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием (внесена в сведения ЕГРЮЛ об организации 22.01.2019 № 1197746025586).

### **3. Учетная политика**

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **4. Расшифровка основных показателей баланса**

4.1. «Основные средства»

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражена сумма остаточной стоимости основных средств.

#### 4.2. «Запасы»

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. На 31.12.2025 г. по строке 1210 отражена стоимость остатка товаров.

#### 4.3 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Сумма средств на расчетном счете организации на 31.12.2025 г. 3 169 тыс.руб; на 31.12.2024 628 тыс руб.

Сума средств в кассе организации на 31.12.2025 2 тыс руб; на 31.12.2024 1 тыс.руб.

#### 4.4 Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

По состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2025 г. организация имеет краткосрочную дебиторскую задолженность по текущей деятельности. Просроченной задолженности нет.

#### 4.5 Строка 1300 «Капитал»

- Уставный капитал организации по состоянию на 31.12.2025 г. 10 тыс.руб ( на 31.12.2024 г. 10 тыс.руб).

- Чистая прибыль по состоянию на 31.12.2025 г. 4 620 тыс.руб. (на 31.12.2024 г. 3 855 тыс. руб).

#### 4.6 Строка 15.20 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2025 г. организация имеет краткосрочную кредиторскую задолженность по текущей деятельности. Просроченной задолженности нет.

### **5. Расшифровка основных показателей «Отчета о финансовых результатах»**

Выручка общества за отчетный период 31 469 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности 28 414 млн. руб, в т.ч.:

- себестоимость продаж 27 682 млн. руб.

- коммерческие и прочие расходы 732 тыс. руб.

Чистая прибыль за отчетный период 765 тыс. руб. свидетельствует о безубыточном уровне деятельности.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Эскалада – 21 век»

Ступников С.В.