

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах ООО "Сантехопт" за 2025 г.

I. Общая информация

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Экосантех" ИНН/КПП 2543143446/254301001, ОГРН 1192536031160.

Дата государственной регистрации 28.01.2017 года.

Основные виды деятельности: 46.73 Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями.

Общество зарегистрировано по адресу: 690088, г. Владивосток, ул. Снеговая, д. 5 А, оф. 5

Общество не имеет филиалов и представительств.

Уставный капитал 10 000 руб.

Сведения об участниках / учредителях юридического лица:

Василенко Дмитрий Евгеньевич

Среднесписочный состав за 2025 г. – 11 человек.

В связи с отсутствием в штате бухгалтерского работника, обязанности по ведению бухгалтерского учета возлагаются на Директора Общества Василенко Дмитрия Евгеньевича.

Общество не подлежит обязательному аудиту в 2025 г.

II. Организация бухгалтерского учета и основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта в РФ. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели, а также величины, которые участвуют в расчетах со знаком «минус», показываются в круглых скобках.

1. Учет основных средств

Активы, характеризующиеся признаками основных средств, но имеющие стоимость ниже 100 000 руб. за единицу, признаются малоценными объектами. Затраты на приобретение таких активов признаются расходами периода, в котором они были понесены.

Для всех групп основных средств принят линейный способ начисления амортизации, при котором стоимость объекта погашается равными частями в течении срока его полезного использования.

2. Учет нематериальных активов

Общество ведет учет нематериальных активов в соответствии с требованием ФСБУ 14/2022. По состоянию на 31.12.2025 объекты, удовлетворяющие критериям, отсутствуют.

3. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденными Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Затраты, предназначенные для коммерческих нужд, признаются расходами по обычным видам деятельности текущего периода. Запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. В фактическую себестоимость запасов, кроме товаров для перепродажи включаются фактические затраты на приобретение запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02

К финансовым вложениям относятся:

- депозитные вклады в кредитных организациях;
- процентные займы, предоставленные другим организациям.

Наименование	Наличие на 31.12.2024	Наличие на 31.12.2025
Предоставленные займы	25 582	25 754

5. Движение денежных средств

Денежные средства Общества включают в себя остатки наличных в кассе, безналичных средств на расчетных счетах.

Наименование	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2025
Расчетные счета	8 014	868
Касса	0	0
ИТОГО	8 014	868

6. Дебиторская задолженность

	Остаток на 2025 г
Задолженность покупателей и заказчиков	98 375
Авансы выданные	17 188
Расчеты по налогам и сборам	27
Прочая дебиторская задолженность	2 038

7. Кредиторская задолженность

	Остаток на 2025 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	205 710
Авансы полученные	100 983
Задолженность по налогам и сборам	2 441
Прочая	6 467

8. Нераспределенная прибыль

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год Обществом получена чистая прибыль в размере 28 040 тыс. руб. В 2025 году выплаты дивидендов не производились.

III. Основные показатели общества

1. Выручка

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором произошла реализация товаров (услуг) не зависимо от фактического поступления денежных средств (ПБУ 9/99 «Доходы организации»)

Наименование	Выручка (за минусом НДС, акцизов и проч. платежей) 2025 год	Выручка (за минусом НДС, акцизов и проч. платежей) 2024 год
Продажа товаров	279 629	337 557

2. Расходы на продажу

Показатель	На 2025 г.	На 2024 г.
Себестоимость проданных товаров	217 538	263 065
Затраты на оплату труда	4 290	4 175
Отчисления на соц. нужды	1 295	1 260
Транспортные расходы	4 136	3 432
Аренда помещений	1 900	5 004
Материальные затраты	1 918	3 569
Прочие затраты	22	23
Итого расходы по обычным видам деятельности	205 403	281 852

3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, не связанные с основной деятельностью представлены следующим образом:

	На 2025 г.	На 2024 г.
Прочие доходы - всего	22	24
Выплата премий от поставщиков	22	24
Прочие расходы - всего	(6 822)	(2 788)
Услуги банка	(6 822)	(2 788)

4. Налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется Обществом в соответствии с ПБУ 18/02. Начиная с 1 января 2025 года, расчет налога производится с применением общеустановленной ставки 25% согласно изменениям, внесенным в Налоговый кодекс РФ.

Чистая прибыль за 2024 год: 29 487 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год: 28 040 тыс. руб.

5. События после отчетной даты.

Существенных событий, возникших после отчетной даты и способных оказать значительное влияние на финансовое состояние, результаты деятельности Общества, в период до даты подписания отчетности не произошло.

6. Риски

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Директор ООО «Сантехопт»
31.03.2026 г.



Василенко Д.Е.