

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «МИЛОРАДА»

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «МИЛОРАДА» (ООО «МИЛОРАДА») зарегистрировано по адресу: 129085, г. Москва, ул. Годовикова, д. 9, стр. 16.

ИНН 7717649183.

ОГРН 1097746165615 (код по ОКПО 60509885). Основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации юридического лица присвоен 2009г.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300, ОКФС 16).

Основные виды деятельности в 2025 году: оптовая и розничная торговля товарами народного потребления, оказание услуг, выполнение работ (ОКВЭД 46.17 — «Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями»).

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 15 человек.

Исполнительный орган организации: Генеральный директор Макаров Юрий Геннадьевич.

Ревизионная комиссия организации в 2025г. отсутствовала.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

2. Учетная политика

Учетная политика на 2025 год для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Общества от 15.12.2024 г. № 1-УП.

Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не повлияло на числовые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за счет отсутствия существенных расхождений по результатам инвентаризации.

Раскрытие информации об отдельных объектах бухгалтерского учета:

Внеоборотные активы

Нематериальные активы (стр. 1110) – 2 680 тыс. руб. В 2025 году приобретены исключительные права на программное обеспечение (2565 тыс. руб.), начислена амортизация (39 тыс. руб.). Незавершенные капитальные вложения в НМА на конец года составили 154 тыс. руб.

Основные средства (стр. 1150) – 382 тыс. руб. В 2025 году приобретены основные средства на общую сумму 395 тыс. руб., начислена амортизация 13 тыс. руб.

Оборотные активы

Запасы (стр. 1210) – 351 087 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1230) – 538 118 тыс. руб. Основные дебиторы – покупатели и заказчики (309 592 тыс. руб.), а также поставщики по выданным авансам (149 724 тыс. руб.).

Денежные средства и денежные эквиваленты – на конец 2025 года остаток составили 14 258 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 223 тыс. руб.).

Капитал и резервы.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., разделен на доли участников. Нераспределенная прибыль на конец 2025 года составила 300 409 тыс. руб.

В 2025 году произошло изменение состава учредителей, при этом изменений уставного капитала и операций с собственниками по выплате дивидендов не производилось.

Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420) составили 1 083 тыс. руб.

Заемные средства:

Долгосрочные – отсутствуют.

Краткосрочные – 298 826 тыс. руб. (стр. 1510). Включают краткосрочные кредиты банков и физических лиц – 251 873 тыс. руб. и проценты к уплате – 46 953 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) – 314 361 тыс. руб.

Основная сумма – задолженность перед поставщиками и подрядчиками (147 795 тыс. руб.), а также задолженность по прочим кредиторам (131 825 тыс. руб., включая авансы полученные и расчеты с факторинговыми компаниями).

Оценочные обязательства – 3 422 тыс. руб. (резерв на оплату отпусков).

Раскрытие статей отчета о финансовых результатах

Выручка (стр. 2110) за 2025 год составила 2 079 565 тыс. руб., Выручка за 2024 год составила 677 764 тыс. рублей

Себестоимость продаж за 2025 год составила (стр. 2120) – 903 411 тыс. руб., за 2024 год – 280 304 тыс. рублей.

Коммерческие расходы за 2025 год (стр. 2210) – 608 300 тыс. руб., 2024 год – 217 304 тыс. рублей.

Прибыль от продаж за 2025 год – 567 854 тыс. руб., 2024 год -180 156 тыс. руб.

Проценты к уплате за 2025 год – 72 909 тыс. руб. 2024 год 44 454 тыс. руб.

Прочие доходы за 2025 год – 574 621 тыс. руб. 2024 г. 125 462 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 год – 759 858 тыс. руб. (включая в том числе отчисления в оценочные резервы – 55 533 тыс. руб., отрицательные курсовые разницы – 9 314 тыс. руб.). 2024 г. 185 888 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2025 год – 310 124 тыс. руб. 2024 г. 75 311 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 227 955 тыс. руб., 2024 год (58 970 тыс. руб.). Чистая прибыль направлена на пополнение оборотных средств и развитие деятельности.

Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь (бюджетные средства, бюджетные кредиты) не предоставлялась.

События после отчетной даты и условные факты

Существенных событий после отчетной даты, оказывающих влияние на оценку активов и обязательств, не выявлено. Условные факты хозяйственной жизни, способные повлиять на финансовое положение, отсутствуют.

Заключение

Финансовое положение ООО «МИЛЮРАДА» в 2025 году характеризуется ростом выручки и чистой прибыли. Основные риски связаны с высокой долей заемных средств и ростом дебиторской задолженности, что требует контроля платежной дисциплины контрагентов. Бухгалтерская отчетность достоверно отражает имущественное и финансовое положение организации.

Генеральный директор

Макаров Ю.Г.