Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «СимаЦентр»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СимаЦентр» (далее — Общество) зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные регистрационные данные:

Полное наименование ООО «СимаЦентр»

ОГРН 1216600028182

ИНН 6679142278

Юридический адрес 620010, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Черняховского, строение 86, офис 9

Основной вид деятельности – 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

Директор: Обоскалов Константин Владиславович

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год составила 84 человек.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

---

2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с:

Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

федеральными стандартами бухгалтерского учета

учетной политикой организации.

Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности организации.

Показатели бухгалтерской отчетности выражены в рублях Российской Федерации.

---

3. Основные положения учетной политики

Существенные положения учетной политики:

Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным методом в течение срока полезного использования.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Списание материалов в производство осуществляется методом средней

Прямые и косвенные расходы учитываются на счете 44.

Признание выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете по мере перехода права собственности на продукцию покупателю.

---

4. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025г. основные средства Общества составляют 307 тыс. руб. (строка **1150)**

5.Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025г. предоставленные займы составили 567 250 тыс. руб. (строка **1170)**

---

6. Материально-производственные запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость материально-производственных запасов составила 72 379 тыс. руб.

(Бухгалтерский баланс, строка **1210**).

Структура запасов:

Товары: 66 469 тыс. руб.

Товары отгруженные: 5 910 тыс.руб

---

7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 1 000 177 тыс. руб.
(Бухгалтерский баланс, строка **1230**).

Основную часть дебиторской задолженности составляет задолженность покупателей за отгруженную продукцию.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

---

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 1 625 393 тыс. руб.
(Бухгалтерский баланс, строка **1520**).

В структуре кредиторской задолженности основную долю составляют:
задолженность перед поставщиками;
задолженность перед покупателями;
расчеты по налогам и сборам;
расчеты с персоналом по оплате труда

---

9. Финансовые результаты деятельности

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год:
Выручка 4 354 127 тыс. руб. (строка **2110**)
Себестоимость 3 632 209 тыс. руб (строка **2120**)
Валовая прибыль 721 918 тыс. руб. (строка **2100**)
Коммерческие расходы 666 910 тыс. руб. (строка **2210**)
Чистая прибыль (убыток) 28 037 тыс. руб. (строка **2400**)
Основной доход организация получает от реализации покупных товаров на маркетплейсах.

---

10. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на финансовое положение организации, не выявлено.

---

11. Прекращаемая деятельность

У Общества отсутствует прекращаемая деятельность в 2025г

12. Оценка финансового положения и перспективы

Организация планирует дальнейшее развитие продаж через маркетплейсы, расширение ассортимента товаров и увеличение объема реализации.

.
