

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Оптимa»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Оптим»	
Сокращенное фирменное наименование	ООО «Оптим»	
Юридический адрес	650517, Кемеровская область, Кемеровский район, п. Металлплощадка, ул. Рубиновая, зд. 5, оф 301	
Место нахождения (почтовый адрес)	650517, Кемеровская область, Кемеровский район, п. Металлплощадка, ул. Рубиновая, зд. 5, оф 301	
Учредители	Суслов Василий Юрьевич — учредитель, 2 % (95 тыс. руб.) доли собственности в УК, исполняет обязанности управляющего ИП. Суслова Валентина Георгиевна — учредитель, 98 % (4 655 тыс. руб.) доли собственности в УК.	
Свидетельство о регистрации	Зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Кемерово "20" февраля 2016 г., свидетельство 42 № 003832282 ОГРН 1164205053528	
Регистрация в налоговом органе	20.02.2016 г. зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Кемерово ИНН 4205323419 КПП 425001001	
Форма собственности	ОКФС 16- частная собственность	
Коды статистики	ОКПО 00196983 ОКАТО 32401000000 ОКТМО 32701000 ОКОГУ 4210014 ОКФС 16 ОКОПФ 12300	
Лицензии	отсутствуют	
Органы управления	Высший орган Общества	Общее собрание участников
	Исполнительный орган	Управляющий ИП
Виды деятельности	Основной: ОКВЭД 45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов; Дополнительные ОКВЭД: 33.12, 45.11.1, 45.11.2, 45.11.3, 45.11.4, 45.19.1, 45.19.2, 45.19.3, 45.19.4, 45.20.2, 45.31.2, 45.32, 46.63, 46.69.9, 46.90, 70.22, 82.99	

1.2. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 8 человек.

1.3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Управляющий Индивидуальный предприниматель Суслов Василий Юрьевич, ОГРНИП №315420500012172. действует на основании Устава и договора Управления № 01/20.02.21 от 20.02.2021г.

Главный бухгалтер – Умнова Татьяна Михайловна назначена Приказом о приеме № 2 от 01.08.2018 г.

1.4. Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

1.5. Состав бухгалтерской отчетности полный.

1.6. Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.2. Применение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ: Организация применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Нематериальные активы, основные средства, капитальные вложения в основные средства

3.1. Амортизация по НМА и основным средствам начисляется линейным способом.

3.2. По состоянию на 31.12.2025 в составе нематериальных активов числится:

- Исключительное право на товарный знак, балансовая стоимость 80 тыс. руб., первоначальная стоимость – 300 тыс. руб., амортизация – 220 тыс. руб., за 2025г. начислена амортизация – 31 тыс. руб.

3.3. В составе основных средств по строке 1150 «Материальные и внеоборотные активы» баланса числятся:

<i>Группа учета ОС</i>	<i>На конец периода (с учетом износа)</i>		
<i>Основное средство</i>	<i>2025г.</i>	<i>2024г.</i>	<i>2023г.</i>
Машины и оборудование (кроме офисного)	156	266	375
Офисное оборудование	165	186	91
Итого	321	452	466

Амортизация по ОС за 2025г. начислена в размере 245 тыс. руб.

4. Запасы

<i>Наименование</i>	<i>31.12.2025</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
Сырье и материалы	2	20	29
Товары	245 755	218 002	173 080
Итого	245 757	218 022	173 109

5. Инвентаризация

<i>Объект учета</i>	<i>Дата проведения инвентаризации</i>	<i>Примечания</i>
Основные средства	20.12.2025	–
Материально-производственные запасы	31.10.2025	Излишки
Дебиторская и кредиторская задолженности	31.12.2025	-
Денежные средства	31.12.2025	-

По результатам инвентаризации за 2025г. оприходованы излишки в размере 67 тыс. руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 154 824 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 64 895 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано с сокращением оптовых продаж вследствие снижения спроса и уровня платежеспособности покупателей.

Расходы по обычным видам деятельности отражены в таблице:

<i>Наименование показателя</i>	<i>За 2025 г.</i>	<i>За 2024 г.</i>
Материальные затраты	88 853	108 325
Затраты на оплату труда	17 013	15 112
Отчисления на социальные нужды	3 083	2 568
Амортизация	276	212
Прочие затраты	6 330	14 544
Итого расходы по обычным видам деятельности	115 555	140 761

По строкам прочих доходов (строка 2340) и прочих расходов (строка 2350) Отчета о финансовых результатах доходы и расходы, возникшие в результате одного или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, отражаются свернуто, отражая чистый результат на основании ФСБУ 4/2023.

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

7.1. К связанным сторонам ООО «ОПТИМА» относится:

Суслов Василий Юрьевич — учредитель, 2 % (95 тыс. руб.) доли собственности в УК, исполняет обязанности управляющего ИП.

Суслова Валентина Георгиевна — учредитель - бенефициар, 98 % (4 655 тыс. руб.) доли собственности в УК.

7.2. Сумма вознаграждения Управляющему ИП Суслову В. Ю. по договору управления № 02/20.02.21 от 20.02.2021г. за 2025г. составила 2 730 тыс. руб.

Сумма реализации от ИП Суслова В. Ю. по договору поставки № 624 от 07.11.2016г. за 2025г. составила – 10 839 тыс. руб.

Возврат займов ИП Суслову В. Ю. за 2025г. - в размере 128 433 тыс. руб.

7.3. Дивиденды в 2025 году участникам Общества не начислялись и не выплачивались.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 03 марта 2026 года.

Управляющий ИП

/В. Ю. Суслов/

Главный бухгалтер

/Т. М. Умнова/