

ООО «Урал-Трейд»

ИНН/КПП 3665100160/366301001

г. Воронеж, ул. Порт-Артурская, д.11А, помещ.6
Центрально-Черноземный банк Сбербанка России
р/с 40702810513000073419, к/с 30101810600000000681

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «УРАЛ-ТРЕЙД» (далее – Общество) ведет оптовую торговлю фруктами и овощами (ОКВЭД [46.31](#)).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010. Начиная с отчетности за 2025 г. составляется упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#).

3. Учет основных средств (ОС)

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость ОС 235 тыс. руб. на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2025 г. составляет 5026 тыс. руб., в том числе: машины и оборудование 2160 тыс. руб.; транспорт 2626 тыс. руб.; другие ОС - 240 тыс. руб. Амортизация ОС начисляется линейным способом. Общая сумма начисленной амортизации на отчетную дату составляет 4791 тыс. руб.

При аренде ОС (когда Общество – арендатор), если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа и предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду, Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, так как относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

4. Другие внеоборотные активы 2146 тыс. руб., в том числе: 2142 тыс. руб. – предоплата за ОС (без НДС).

5. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения, с учетом стоимости доставки. Запасы списываются по средней стоимости. Состав запасов на отчетную дату: товары – 16065 тыс. руб., материалы – 1884 тыс. руб.

6. Денежные средства на 31.12.2025 г. всего 3041 тыс. руб., в том числе на расчетных счетах 3032 тыс. руб., в кассе – 9 тыс. руб.

7. Другие оборотные активы на отчетную дату составляют 23482 тыс. руб., в том числе: дебиторская задолженность 19847 тыс. руб. Сомнительная или просроченная дебиторская задолженность на балансе не числятся.

8. Капитал Общества 18395 тыс. руб. состоит из нераспределённой прибыли 18385 тыс. руб. и уставного капитала 10 тыс. руб., оплаченного полностью.

9. Долгосрочные заёмные средства 5187 тыс. руб. - кредит банка со сроком погашения 27.04.2027 г.

10. Краткосрочные заёмные средства 2960 тыс. руб., в том числе:

2910 тыс. руб. – кредит банка со сроком погашения 02.10.2026 г.;

50 тыс. руб. – проценты по кредиту со сроком погашения в течение января 2026 г.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность 20311 тыс. руб., в том числе задолженность поставщикам 18409 тыс. руб., задолженность перед бюджетом 558 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

12. Выручка 226738 тыс. руб. получена от основного вида деятельности (ОКВЭД 46.31).

13. Расходы по основному виду деятельности за 2025 год составили 221893 тыс. руб., в том числе себестоимость товара 203220 тыс. руб.

14. Прочие доходы 76538 тыс. руб., в том числе:

68193 тыс. руб. доходы от уступки требования (факторинг);

5654 тыс. руб. списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности;

1868 тыс. руб. доход от реализации материалов;

417 тыс. руб. доход от реализации основного средства;

384 тыс. руб. полученные проценты по депозиту.

15. Прочие расходы 80571 тыс. руб., в том числе:

68193 тыс. руб. – стоимость уступленных прав требования (факторинг);

2310 тыс. руб. – штрафы по договорам с покупателями;

2081 тыс. руб. – остаточная стоимость реализованных ОС;

1671 тыс. руб. - стоимость реализованных материалов;

1610 тыс. руб. – бонусы по договорам с покупателями;

952 тыс. руб. - списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.

16. С 27.06.2025 г. единственным участником и директором Общества является Новиков Алексей Алексеевич.

17. События после отчетной даты отсутствуют.

Директор

Новиков А.А.

31.03.2026