

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Самокат» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

- 1.1. **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Самокат».
- 1.2. **Сокращенное наименование:** ООО «Самокат».
- 1.3. **Место нахождения:** 410009, Саратовская область, г. Саратов, ул. 3-я Дачная, б/н, литер О.
- 1.4. **ИНН:** 6450087080
- 1.5. **КПП:** 645301001
- 1.6. **ОГРН:** 1156450001355
- 1.7. **Дата государственной регистрации:** 24 февраля 2015 года.
- 1.8. **Уставный капитал: 100 000 (Сто тысяч) рублей.** Сформирован полностью.

Участниками общества являются:

- Нечаев Андрей Владимирович (доля 50%, номинальная стоимость 50 000 руб.);
- Мартынович Андрей Сергеевич (доля 50%, номинальная стоимость 50 000 руб.).

1.9. Основные виды деятельности:

- Основной вид деятельности: 47.64 Торговля розничная спортивным оборудованием и спортивными товарами в специализированных магазинах.
- Дополнительные виды деятельности: оптовая и розничная торговля одеждой, обувью, аксессуарами, игрушками; торговля через информационно-коммуникационную сеть Интернет; прокат товаров для отдыха и спортивных товаров; деятельность в области спорта; ремонт прочих предметов личного потребления.

1.10. **Численность сотрудников:** Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. составила 7 человек.

1.11. Руководство и главный бухгалтер:

- Директор: Нечаев Андрей Владимирович.
- Ведение бухгалтерского учета возложено на директора.

1.12. **Аудит бухгалтерской отчетности:** Обязательному аудиту Общество не подлежит, так как является субъектом малого предпринимательства и не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

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

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), действующими ПБУ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства на балансе организации отсутствуют. Операции с основными средствами в отчетном периоде не проводились.

4. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

5. Финансовые вложения: 200 тыс.руб.

Займы выданные (стр. 1170): 200 тыс.руб.

6. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства в декабре 2025 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Товары	26.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с дебиторами и кредиторами	21.12.2025	Задолженность подтверждена актами сверки
Денежные средства в кассе и на счетах	31.12.2025	Расхождений не выявлено

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

7.1. Активы

- **Запасы (стр. 1210): 29 811 тыс. руб.**
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 2 430 тыс. руб.**
- **Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): 19 265 тыс. руб.**
- **Расчеты с поставщиками и заказчиками: 19 265 тыс. руб.**
- **Итого активы (стр. 1600): 51 705 тыс. руб.**

7.2. Капитал и резервы

- **Уставный капитал (стр. 1310): 100 тыс. руб.**
- **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): 30 814 тыс. руб.** (сформирована за счет чистой прибыли прошлых лет и отчетного года).

7.3. Обязательства

- **Долгосрочные заемные средства (стр. 1410): 0 руб.** (отсутствуют).
- **Другие долгосрочные обязательства (стр. 1450): 0 руб.** (отсутствуют).
- **Краткосрочные заемные средства (стр. 1510): 3350 руб.**
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): 17 440 тыс. руб.**
- **Другие краткосрочные обязательства (стр. 1550): 0 руб.** (отсутствуют).
- **Итого пассивы (стр. 1700): 51 705 тыс. руб.**

8. Анализ финансовых результатов деятельности

Показатель	2025 год (тыс.руб.)	2024 год (тыс.руб.)	Изменение (тыс.руб.)
Выручка	55 380	116 213	-60 833 (-52,4%)
Расходы по обычным видам деятельности	(52 123)	(109 939)	-57 816

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
в том числе себестоимость продаж	(46 112)	(75 636)	-29 524
Проценты к уплате	(1 379)	(315)	+1 064
Прочие доходы	3 446	2 190	+1 256
Прочие расходы	(1 890)	(751)	+1 139
Налог на прибыль (при УСН)	(1 435)	(2 245)	-810
Чистая прибыль (убыток)	1 999	5 153	-3 154

Наблюдается снижение выручки на 52,4% по сравнению с 2024 годом, что обусловлено сокращением объемов деятельности. Соответственно, снизились и расходы по обычным видам деятельности.

По итогам 2025 года организацией получена чистая прибыль в размере **1 999 тыс. руб.**

9. Перспективы развития

- Планируется оптимизация расходов и расширение ассортимента реализуемой продукции.
- Проводится работа по увеличению объемов продаж через интернет-каналы.
- Принцип непрерывности деятельности соблюдается. Организация имеет достаточный объем оборотных средств для исполнения обязательств в течение ближайших 12 месяцев.

Директор ООО «Самокат»

_____ / Нечаев А.В. /

29.03.2026 г.