

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «ТД ЭЛДИКС» ИНН 7726484227 КПП 72601001;
- осуществляемый вид деятельности 45.31.1 «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов»;
- адрес: 117545, г. Москва, ул. Дорожная, д. 8, корп. 1, комната К1-205;
- исполнительный орган Общества-собрание участников ООО «ТД ЭЛДИКС»;
- среднесписочная численность сотрудников-7 человек.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 559 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 606 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 40802 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 19994 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 9821 тыс. руб. в связи с погашением займа, выданного учредителю и отгрузки товаров основным поставщиком.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 50 тыс. руб. Сумма непокрытого убытка составляет 550 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону увеличения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1225 тыс. руб. в связи с включением в состав краткосрочной кредиторской задолженности суммы лизинговых платежей, срок погашения которых наступает 25.10.2026 г.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 88389 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 84343 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 66981 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 426 тыс. руб.; затраты на оплату труда 8988 тыс. руб.; страховые взносы 1661 тыс. руб.; амортизация 559 тыс. руб.; прочие затраты 5728 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 14035 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ТД ЭЛДИКС»

Димитров Д.В.