

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СК», ИНН 7203482257

Юридический адрес: 625041, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Бакинских Комиссаров, дом 12, корпус 1, офис 104.

Основной вид деятельности — Розничная торговля строительными материалами (ОКВЭД 47.52.7).

Организация является микропредприятием и применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составляет - 1

Основы подготовки отчетности

Отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.

Запасы (ФСБУ 5/2019): товары для перепродажи оцениваются по фактической себестоимости.

Раскрытие показателей Актива (3 713 тыс. руб.)

Запасы (стр. 1210) — 2 078 тыс. руб.: представлены остатками строительных материалов на складе.

Дебиторская задолженность (стр. 1240) составляет 1 633 тыс. руб.: авансы, выданные поставщикам под будущие поставки товаров, и текущую задолженность покупателей. Резерв по сомнительным долгам не формировался ввиду отсутствия просрочки.

Денежные средства (стр. 1250) — 2 тыс. руб.: остаток средств на расчетном счете.

Раскрытие показателей Пассива (3 713 тыс. руб.)

Капитал и резервы (стр. 1300) — 1 149 тыс. руб.: включает уставный капитал (10 тыс. руб.) и накопленную нераспределенную прибыль (1 039 тыс. руб.).

Заемные средства (стр. 1410) — 1 360 тыс. руб.: долгосрочные обязательства по договору займа.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) — 1 203 тыс. руб.: текущие обязательства перед поставщиками и задолженность по налогам в рамках ОСНО.

Анализ финансовых результатов

Выручка от реализации за 2025 год составила 83 тыс. руб. при себестоимости продаж (75) тыс. руб.

Налог на прибыль (стр. 2410) — (2) тыс. руб. начислен в связи с наличием внереализационных доходов и расходов, не учитываемых для целей налогообложения (ПБУ 18/02).

Чистая прибыль (стр. 2400) составил 6 тыс. руб.

Финансовое состояние

По итогам 2025 года зафиксирован чистая прибыль в размере 6 тыс. руб. Текущее положение ООО «СК» оценивается как устойчивое.

Ген директор

Суворов В.И.