

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета.
Изменения в учетную политику не вносились.

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица: ООО "Колос"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 1660294824

Код причины постановки на учет (КПП): 590601001

Основной вид деятельности (ОКВЭД)- 46.21.11 Торговля оптовая зерном

2. Основные средства организации

Стоимость внеоборотных активов по строке 1150 бухгалтерского баланса составила:
на 31.12.2024г. – 48 128 т.р.

на 31.12.2025г. – 0 т.р.

В 2025г в связи с расторжением договоров лизинга имущество, взятое в лизинг, возвращено лизингодателю.

Внеоборотные активы составили 0% от активов организации.

3. Запасы

Стоимость запасов по строке 1210 бухгалтерского баланса составила:

на 31.12.2024г. – 16 297 т.р.

на 31.12.2025г. – 2 769 т.р.

За 2025г. изменения запасов в сторону уменьшения составило 13 528 т.р.

Запасы составили 7,0% от активов организации.

4. Финансовые и другие оборотные активы, строка 1240 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 82 017 т.р.

на 31.12.2025г. – 36 594 т.р.,

За 2025г. изменения в сторону уменьшения составило 45 423 т.р.

Финансовые и другие оборотные активы составили 93% от активов организации.

5. Денежные средства, строка 1250 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 1 924 т.р.

на 31.12.2025г. – 0 т.р.

За 2025г. изменения денежных средств составило в сторону уменьшения составило 1 924 т.р.

Денежные средства составили 0% от активов организации.

Активы на 31 декабря 2025 г. характеризуются таким соотношением: 0% внеоборотных активов и 100% текущих.

6. Капитал, строка 1300 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 293 т.р., в т.ч. нераспределенная прибыль – 283 т.р.

на 31.12.2025г. – (-5010) т.р., в т.ч. нераспределенная прибыль – (-5050) т.р.

Уменьшение собственного капитала за 2025г. составило 5 303 т.р.

7. Долгосрочные заемные средства, строка 1410 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 22 528 т.р.

на 31.12.2025г. – 20 693 т. руб.

Уменьшение долгосрочных заемных средств составило 1 835 т.р..

8. Краткосрочные заемные средства, строка 1510 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 459 т.р.

на 31.12.2025г. – 239 т. руб.

Уменьшение краткосрочных заемных средств составило 220 т.р.

9. Краткосрочная кредиторская задолженность, строка 1520 бухгалтерского баланса

на 31.12.2024г. – 78 423т.р.,

на 31.12.2025г. –23 442 т.р.

Уменьшение краткосрочной кредиторской задолженности за 2025г. составило 54 981 т.р.

В пассиве баланса наблюдается уменьшение по всем строкам.

10. Основные показатели деятельности за 2025г:

- выручка – 81 787 т.р.

- расходы по обычным видам деятельности – 79 689т.р., в т.ч. себестоимость продаж 63035т.р.

- прочие доходы – 78 т.р.

- прочие расходы –7 479 т.р.

- налог на прибыль – 0 т.р.

- чистый убыток – 5 303 т.р

За 2025г. увеличение выручки составило 32% по отношению к 2024г., чистый убыток составил 5 303 т.р.

Директор

Харисов Р.А.