

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

1.1 Наименование: ООО «Камелот-М» ИНН 7725536497/КПП 772701001.

1.2 Юридический адрес: 117449 г. Москва ул. Шверника д11 к.3 кв 122.

1.3 Дата государственной регистрации, ОГРН : 11.04.2005г., 1057746632316.

1.4 Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые обществом:

46.90 –Торговля оптовая неспециализированная.

1.5 Численность сотрудников: 9 человека.

1.6 Уставной капитал: 10 000 рублей.

1.7 Участники: Морозов Анатолий Владимирович с долей 100%.

1.8 Бенефициарный владелец: Морозов Анатолий Владимирович.

1.9 Сведения о руководителе :

Генеральный директор общества – Родионов Александр Михайлович,

2. Основания составления отчетности.

Данная упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

3. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

3.1 Общество применяет упрощенную систему налогообложения , УСН «Доход минус расходы».

3.2 Способ оценки МПЗ – ФИФО.

3.3 Способ оценки товаров в рознице по стоимости приобретения. Затраты на доставку товаров от поставщика включаются в состав расходов на продажу ежемесячно, по мере реализации товаров.

3.4 Нематериальными активами, информация о которых существенна для бухгалтерской отчетности, являются все активы стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

3.5 Метод начисления амортизации – линейный.

3.6 Учет затрат ведется на счете 44.01 «Издержки обращения в торговле» в разрезе статей затрат и списывается на 90 счет в полном объеме.

3.7 Формирование резервов не производится.

4. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период.

По результатам работы в 2025 году получен чистый убыток в размере 6 423 тыс. рублей. По сложившейся ситуации можно отметить, что торговля декоративным отделочным строительным камнем носит ярко выраженный сезонный характер, т.к. он используется, в основном, для наружных строительных работ, которые производятся в теплое время года. В связи с этим мы ежегодно наблюдаем максимальный спрос во 2-3-м кварталах года. А 1-й и 4-й кварталы традиционно убыточны. Также на динамику продаж оказывает влияние возросшая конкуренция в данном сегменте строительных товаров и снижение покупательской способности у населения в целом в течении последних лет. Со своей стороны, мы прикладываем все усилия для оптимизации расходов и увеличения товарооборота. К сожалению, реализация за 2025г. была меньше запланированной и в целом доходность за данный период не позволила покрыть все убытки. Очень надеемся на более позитивный результат по результатам работы за 2026г.

Все пояснения по существенным показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 года раскрыты непосредственно в отчетности путем дополнительной детализации.

Генеральный директор ООО «Камелот-М»

Родионов А.М.

31.03.2026г.