

**ПОЯСНЕНИЯ****к бухгалтерскому балансу за 2025 год****1. Общие сведения****1.1 Наименование:**

Полное наименование : Общество с ограниченной ответственностью «Торговая Компания Аква Вита»

Сокращенное наименование : ООО «ТК Аква Вита»

1.2 Дата государственной регистрации: 14.03.2012г.**1.3 ИНН 5032249350 КПП 503201001**

1.4 Юридический и фактический адрес: 143041, Московская область, Одинцовский р-н, г. Голицыно, территория Минское шоссе 43 км, этаж 1, Литера Е3, помещение № 1, комната 32

1.5 Учредители (участники):

Пильгун Александр Иванович – доля в уставном капитале 100%

1.6 Уставный капитал: 10 000 000 (Десять миллионов) рублей. Сформирован полностью.**1.7 Основной вид деятельности по ОКВЭД:**

46.34 Торговля оптовая напитками

1.8 Средняя численность работников за отчетный период:

36 (Тридцать шесть) человек.

1.9 Состав органов управления: Генеральный директор**2. Сведения об учетной политике**

2.1 Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и утвержденной Учетной политикой на 2025 год.

2.2 Основные положения Учетной политики:

Основные средства: Амортизация начисляется линейным способом. Стоимость объектов до 40000 рублей списывается единовременно в состав материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы: Оценка МПЗ при выбытии производится по средней себестоимости.

Нематериальные активы: Амортизация НМА начисляется линейным способом.

Выручка: Признается по методу начисления (по отгрузке).

3. Структура и анализ основных показателей баланса.

3.1. Внеоборотные активы

Основные средства: Стоимость основных средств на конец 2025 года составила 783 тыс. руб.

Нематериальные активы: Стоимость нематериальных активов на конец 2025 года составила 127 тыс. руб. (зарегистрированные товарные знаки).

3.2. Оборотные активы

Запасы: Стоимость запасов на конец 2025 года составила 179017 тыс. руб. , в том числе 178320 тыс. руб. товары на складе.

Дебиторская задолженность: На конец года составляет 123721 тыс. руб. , в том числе расчеты с покупателями 88514 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

Денежные средства: Остаток денежных средств на расчетном счете составил 1703 тыс. руб., в кассе организации 12 тыс. руб., денежные средства от продаж по платежным картам 347 тыс. руб., на депозитный счет размещено 9500 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

Уставный капитал не менялся.

Непокрытый убыток отчетного года составил 30303 тыс. руб.

3.4. Обязательства

Кредиторская задолженность: На конец 2025 года составляет 18723 тыс. руб. , в том числе расчеты по авансам полученным 14280 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства: Отсутствуют.

4. Финансовые результаты деятельности

4.1. Выручка за отчетный год составила 343251 тыс. руб..

4.2. Себестоимость реализованной продукции составила 227125 тыс. руб.

4.3. Чистый убыток за 2025 год составил 30303 тыс. руб.

4.4. Факторы, повлиявшие на финансовый результат: Снижение выручки по сравнению с предыдущим отчетному годом в 1,8 раза. И из-за нестабильных курсов валют и снижения спроса на реализуемые товары. ООО "ТК Аква Вита" не имеет возможности реагировать на повышение себестоимости товаров, связанное с валютными курсами, соответствующим увеличением отпускных цен для своих покупателей в связи с высокой конкуренцией на рынке сбыта и возможным падением спроса. С целью преодоления сложившейся ситуации руководством организации предпринято постепенное увеличение отпускных цен на товары и сокращение расходов организации (уменьшение арендуемой складской площади в 2 раза).

5. Пояснения по существенным статьям отчетности

5.1. Расчеты с бюджетом: Просроченной задолженности по налогам и сборам на конец отчетного периода не имеется.

5.2. Информация о связанных сторонах: Сделок с аффилированными лицами в отчетном году не производилось.

6. События после отчетной даты и условные факты

6.1. Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на оценку имущественного положения, не выявлено.

6.2. Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на деятельность, на момент составления отчетности не ведется.

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Искажения отчетности и нарушения действующего законодательства не допущены.

Генеральный директор

ООО «ТК Аква Вита»

А.В. Захарова