

Пояснения к бухгалтерской отчетности.

1. Настоящие Пояснения представляются к Бухгалтерскому балансу и 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:

- название: Общество с ограниченной ответственностью «СВЕЖЕЕ МАСЛО БАХТИНА», ИНН 2225227678, КПП 222501001,
- осуществляемый вид/виды деятельности (ОКВЭД) 46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами.
- юридический и фактический адрес: 656049, Алтайский край, г Барнаул, пр-кт Ленина, д. 39, офис 705.
- исполнительный орган Общества - Генеральный директор, Бахтин Борис Игоревич
- среднесписочная численность сотрудников - 4.

4. 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 Пояснениях раскрывается существенная информация.

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

6.1. 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 528 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 1030 тыс. руб.

7.1 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 841 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.2 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 30658 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам 0 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 35662 тыс. руб.

7.3 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 100 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 11388 тыс. руб.

7.4 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 104562 тыс. руб. в связи с улучшением финансового состояния компании и работой с дебиторской задолженностью.

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

8.1 Выручка (указывается номер Пояснения из отчета): Выручка без НДС за отчетный период по основному виду деятельности составила 686194 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности (указывается номер Пояснения из отчета): Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 674057 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 619761 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 763 тыс. руб.; затраты на оплату труда 1101 тыс. руб.; страховые взносы 333 тыс. руб.; амортизация 1030 тыс. руб.; прочие затраты 51069 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль (указывается номер Пояснения из отчета): Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 10928 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Генеральный директор ООО «СМБ» Бахтин Борис Игоревич

«31» марта 2026 г.