

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

**Общество с ограниченной ответственностью «Росток-М»
ИНН 7814609570/ КПП 781401001**

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Торговля оптовая прочими бытовыми товарами (код ОКВЭД 46.49)

2. Учетная политика и отчетность

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

В 2025 году существенных изменений в учетной политике не было.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Финансовые вложения (в тыс. руб)

Краткосрочные финансовые вложения – в 2024 году: ввиду наличия свободных денежных средств, был открыт депозит в банке в размере 300 тыс руб на 10 месяцев, получены проценты 31 тыс руб. В 2025 году свободные денежные средства были только в течение 3 месяцев в первом квартале: открывался депозит/ банковский вклад на сумму 300 тыс руб на 3 мес и на сумму 200 тыс руб на один месяц. Получены проценты в размере 18 тыс руб

4. Запасы (в тыс.руб)

Запасы на конец 2024 года состоят из: материалов по сч.10 – 268 тыс руб, товаров по сч.41 – 2 635 тыс руб, товаров по сч.43 – 27 тыс руб,

Запасы на конец 2025 года состоят из: материалов по сч.10 – 81 тыс руб, товаров по сч.41 – 1699 тыс руб, товаров по сч.43 – 32 тыс руб,

5. Дебиторская задолженность

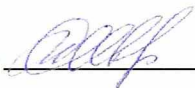
Дебиторская задолженность на конец 2024 года 363 тыс руб, на конец 2025 года 226 тыс руб – состоит из текущих обязательств (предоплаты за услуги и аренду, задолженности маркетплейсов и транспортных компаний и т.п.). Просроченных обязательств не имеется.

5. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на конец 2024 года составляла 163 тыс руб, на конец 2025 года составила 193 тыс руб и включает предоплату от покупателей за товары, планируемые к отгрузке в январе следующего года . Просроченных обязательств не имеется.

6. Расходы по обычным видам деятельности (в тыс.руб):

	2024 год	2025 год
Материальные затраты	4778	2059
Затраты на оплату труда	2536	3234
Налоги и взносы на оплату труда	582	870
Услуги сторонних организаций	1001	1187
Прочие затраты	73	241
Итого, расходы по обычным видам деятельности	8970 тыс руб	7591 тыс руб

Генеральный директор  Шпуляр Светлана Михайловна

30 марта 2026 г.