

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025год

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ПРОДЭКС»

ИНН 0268045774, КПП 026801001, ОГРН 107026002452

Адрес: 453120, Республика Башкортостан, город Стерлитамак, ул.Черноморская, влд.31

1. Общая информация

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ПРОДЭКС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- 1.2. Уставный капитал составляет 500 000рублей. Единственным участником является – Маринина О.Ю. с долей 100 процентов.
- 1.3. Основной ОКВЭД в 2025году – 46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами.

2. Учетная политика

- 2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету, согласно п.33,35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств обществом не производится, согласно п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов отражены материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание материалов в производство и товаров при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5. Займы и кредиты

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах.

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов единовременно (без равномерного включения).

6. Учет доходов и расходов

Учет доходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 838 510,2тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 68 523тыс.руб.

Увеличение данного показателя связано с увеличением объема продаж.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства - всего	за 2025 г. ²	128 145	(37 538)	11 138	()		(6 193)						139 283	(43 731)
	за 2024 г. ³	113 479	(30 240)	14 666	()		(7 298)						128 145	(37 538)
в том числе: 														

3.2. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списание
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г. ²			11 138		0
	за 2024 г. ³			14 666		0
В том числе машины и оборудование	за 2025 г. ²			11 138		0
	за 2024 г. ³			13720		0
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г. ²					0
	за 2024 г. ³			946		0
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ г. ²					0
	за _____ г. ³					0
в том числе: (группа)	за _____ г. ²					0
	за _____ г. ³					0
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ г. ²					0
	за _____ г. ³					0
в том числе: (группа)	за _____ г. ²					0
	за _____ г. ³					0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г. ²	17 384	()	652 819	(659 458)			X	X	10 745	()
	за 2024 г. ³	9 541	()	636 407	(628 564)			X	X	17 384	()
в том числе: материалы товары для перепродажи	за 2025 г. ²	-	()	87 670	(87 670)					-	()
	За 2024г.	-	()	47 732	(47 732)					-	
	За 2025г.	17 384	()	565 149	(571 788)					10 745	
	за 2024 г. ³	9 541	()	588 675	(580 832)					17 384	()

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткоосрочные обязательства - всего	за 2025г.	196 871	997 640		(1 179 052)	()		145 026
	за 2024г.	188 765	823448		(815 339)	()		196 871
в том числе: Кредиты	За 2025 г.	24 305	129 567		(69 167)	()		84 705
	За 2024г. ³	73 921			(49 616)	()		24 305
Кредиторская задолженность	За 2025г.	172 566	997 640		(1 109 885)	()		60 321
	За 2024г. ³	114 841	823 448		(765 723)	()		172 566

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Материальные затраты	87 670	47 732
Затраты на оплату труда	5 248	5 887
Отчисления на социальные нужды	1 573	1 770
Амортизация	6 193	7298
Прочие затраты	135 003	196 476
Итого по элементам	235 687	259 163
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	235 687	259 163

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата подписания отчетности 30 марта 2026 года.

Директор О.Ю.Маринина