

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.**

1. Общие сведения об организации

- Общество с ограниченной ответственностью «Валерия» (ИНН 4703120475, ОКПО 65543852) зарегистрировано в Российской Федерации 20.12.2010 г.
- Юридический адрес: 188670, Ленинградская область, Всеволожский район, территория Пр Спутник, ул. Центральная, строение 58А, помещение 419А.
- Основной вид деятельности — по ОКВЭД 46.43.1 Торговля оптовая электрической бытовой техникой.
- Численность работающих на 31.12.2025 г. составляет 20 человек.
- Наличие обособленных подразделений:  
197229, Санкт-Петербург, внутригородское муниципальное образование Санкт-Петербурга муниципального округа Лахта-Ольгино, Лахтинский пр., д. 85, корпус 3, строение 1, офис 2.  
Учет ведется централизованно. Показатели деятельности подразделения включены в единую отчетность юридического лица.
- Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности организации.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Основные положения:

- учет доходов и расходов методом начисления;
  - товары учитываются по фактической себестоимости;
  - переоценка основных средств не производится;
  - оценочные обязательства не создавались;
  - функциональная валюта и валюта представления российский рубль;
  - для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.
- Уставный капитал составляет 1 000 000 руб.
  - Участниками являются: Евсеев Сергей Николаевич с долей 100 процентов;

- Заработная плата управленческого персонала 13 539,1 тыс. руб. за год, страховые взносы 2 890,7 тыс. руб.
- Вознаграждение единственному участнику общества не начислялось и не выплачивалось.
- Руководитель ООО «Валерия» согласно уставу общества избирается сроком на 5 лет.
- Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

### 3. Финансовое положение организации

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составляет 1 868 328 тыс. рублей.

#### 3.1 Структура активов

| Показатель                     | Сумма (тыс. руб.) | Доля      |
|--------------------------------|-------------------|-----------|
| Основные средства              | 190               | менее 1 % |
| Запасы                         | 1 280 762         | 69 %      |
| НДС по приобретенным ценностям | 2 053             | менее 1 % |
| Дебиторская задолженность      | 582 985           | 31 %      |
| Денежные средства              | 2338              | менее 1 % |
| Итого активы                   | 1 868 328         | 100 %     |

Основную часть активов общества составляет дебиторская задолженность и запасы, что обусловлено спецификой деятельности и условиями расчетов с покупателями.

#### 3.2. Капитал

Собственный капитал общества на 31 декабря 2025 года составляет 675 983 тыс. рублей. В состав капитала входит:

| Показатель               | Сумма   |
|--------------------------|---------|
| Уставный капитал         | 1 000   |
| Нераспределенная прибыль | 674 983 |
| Итого капитал            | 675 983 |

#### 3.3 Обязательства

Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

Долгосрочные заемные средства составляют 700 000 тыс. рублей. Заемные средства привлечены для финансирования хозяйственной деятельности общества.

Краткосрочные обязательства (строка 1510)

Краткосрочные заемные средства составляют 127 440 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность на отчетную дату составляет 364 905 тыс. рублей.

Задолженность сформирована в рамках обычной хозяйственной деятельности общества и подлежит погашению в соответствии с условиями договоров.

#### 4. Финансовые результаты деятельности за 2025 год:

- выручка — 2 630 065 тыс. руб.;
- себестоимость продаж — 1 806 006 тыс. руб.;
- валовая прибыль — 824 059 тыс. руб.;
- прибыль от продаж — 364 875 тыс. руб.;
- чистая прибыль — 38 120 тыс. руб.

Выручка сформирована от реализации товаров.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

#### 5. Государственная помощь

Государственная помощь, бюджетные кредиты и обеспечения обязательств отсутствуют.

#### 6. События после отчетной даты

События, способные существенно повлиять на финансовое положение организации, отсутствуют.

#### 9. Заключение

По итогам 2025 года организация получила чистую прибыль. Значительная величина дебиторской и кредиторской задолженности обусловлена особенностями расчетов с контрагентами и условиями договоров.

Общество осуществляет деятельность в обычном режиме и исполняет обязательства перед контрагентами.

Генеральный директор Соловьева И.И.  
(31.03.2026 г.)