

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

ООО «КУЛЬТ»

1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Основной вид экономической деятельности – торговля розничная товарами бывшими в употреблении. Среднесписочная численность – 30 человек.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. В сравнении с 2024 годом в 2025 году организация становится плательщиком НДС по ставке 5%.

3. Внеоборотные активы

3.1 Основные средства стоимостью до 100 000 рублей списываются на расходы в момент приобретения. Остаточная стоимость основных средств на конец 2025 года 1 896 679,54 руб. капитальные вложения во внеоборотные активы 32 641 021,51 руб.

3.2 Капитальные вложения в создание Нематериальных активов 36 220,00 руб.

4. Запасы

4.1 Запасы на конец 2025 года 31 742 973,09 руб., это товары для перепродажи.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

5.1 Денежные средства на конец года 21 257 013,56, в том числе 3 225 559,66
- переводы в пути.

6. Финансовые и другие оборотные активы

6.1 Дебиторская задолженность в сравнении с 2024 годом уменьшилась на 10%.

7. Капитал

7.1 15 942,91 руб. – Уставный капитал – увеличился относительно 2024 года на 2 937,34

7.2 79 996 994,43 – Добавочный капитал в сравнении с 2024 годом не изменился

7.3 -123 469 367,35 – Непокрытый убыток на конец 2025 года

8. Заемные средства

8.1 Краткосрочные заемные средства на конец 2025 года 97 728 516,00 руб.

9. Кредиторская задолженность

9.1 Краткосрочная Кредиторская задолженность в сравнении с 2024 годом увеличилась на 87%. Это связано с ростом продаж и увеличением количества продавцов (принципалов), размещающих свои лоты на нашей платформе.

10. Расходы

9.1 Расходы по обычным видам деятельности 319 639 724,354 руб.:

Себестоимость продаж	(38 938 409,26)
Коммерческие расходы	(280 022 815,09)
Управленческие расходы	(678 500,00)

