

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «ФЛИМ-Гарант» за 2025 год

1. Общие сведения о компании ООО «Флим-Гарант»

Организация применяет Упрощённую систему налогообложения с объектом «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Рассчитывается по ставке 15%.

Осуществляет торговую деятельность. Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов (45.31.1)

Уставный капитал составляет 10 000 рублей и остается неизменным в течение отчетного периода.

2. Учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с действующими ФСБУ. Основные положения учетной политики:

- Оценка товаров по себестоимости
- Линейный метод амортизации основных средств
- Метод начисления для признания доходов и расходов
- Формирование резервов предстоящих расходов

3. Анализ активов организации

Внеоборотные активы:

- Основные средства на сумму 2 189 068,99 руб. с накопленной амортизацией 2 189 068,99 руб.
- Нематериальные активы 120 655,83 руб. с амортизацией 120 655,83 руб.

Оборотные активы:

- Товарные запасы увеличились на 971 366,80 руб. (с 3 079 300,75 до 4 050 667,55 руб.)
- Отгруженные товары выросли на 109 634,76 руб. (с 1 613 294,75 до 1 722 929,51 руб.)
- Денежные средства на счетах снизились до 46 592,02 руб.
- Депозитные вложения составили 700 000 руб.

4. Анализ обязательств

Кредиторская задолженность:

- Общая сумма 11 580 763,75 руб.
- Основная часть перед поставщиками (счет 60)
- Авансы полученные 209 034,55 руб.

Дебиторская задолженность:

- Общая сумма 1 267 400,48 руб.
- Покупатели и заказчики 1 476 435,03 руб.

5. Финансовые результаты

Доходы и расходы:

- Выручка от продаж: 45 551 250,46 руб.
- Себестоимость продаж: 22 075 864,57 руб.
- Расходы на продажу: 23 801 671,97 руб.
- Управленческие расходы: 3 850 руб.

Итоговый результат:

- Финансовый результат составил: 118 186,17 руб.
- Сальдо прочих доходов и расходов: 448 322,25 руб.

6. Анализ движения денежных средств

Основные потоки:

- Поступления от продаж: 49 066 482,51 руб.
- Платежи поставщикам: 35 886 855,68 руб.
- Оплата труда: 12 229 826,16 руб.
- Операционные платежи: 23 801 671,97 руб.

Генеральный директор

31.12.2025г.



М.Н. Филиппов