

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

ООО «Союз Комфорт» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности ООО «Союз Комфорт» является оптовая торговля строительными материалами. Дополнительные виды деятельности в отчётном периоде не осуществлялись.

2. Учётная политика

В отчётном периоде организация применяла следующие методы учёта:

- Запасы оцениваются по средней стоимости.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Выручка признаётся по мере отгрузки товаров и перехода права собственности к покупателю.
- Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости.

3. Нематериальные активы

Движение нематериальных активов за отчётный период отсутствует. На начало и конец 2025 года нематериальные активы в учёте не числятся.

4. Основные средства

Основные средства на балансе организации не отражены. Поступление, выбытие, амортизация и переоценка основных средств в 2025 году не производились.

5. Финансовые вложения

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения у организации отсутствуют. Движение по статьям финансовых вложений не осуществлялось.

6. Запасы

Запасы на 31.12.2025 составили 59 тыс. руб., что на 38 тыс. руб. больше, чем на начало года (21 тыс. руб.). Увеличение связано с приобретением товаров для перепродажи. Резерв под обесценение запасов не создавался.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составила 13 тыс. руб. и не изменилась по сравнению с концом 2024 года. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 296 тыс. руб. Основная часть задолженности — перед поставщиками и подрядчиками за поставленные товары и оказанные услуги. Долгосрочные обязательства, заёмные средства, оценочные обязательства отсутствуют.

9. Капитал

Уставный капитал организации составляет 10 тыс. руб. и не изменялся в течение отчётного периода. Нераспределённая прибыль на конец 2025 года — 17 тыс. руб.

10. Денежные средства

Денежные средства и их эквиваленты на конец 2025 года — 306 тыс. руб., что связано с поступлением выручки от покупателей и отсутствием крупных платежей в конце года.

11. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год составила 15 884 тыс. руб., себестоимость продаж — 15 867 тыс. руб. Валовая прибыль — 17 тыс. руб. Коммерческие и управленческие расходы не осуществлялись. Чистая прибыль за отчётный период — 17 тыс. руб.

12. Иная информация

Существенных событий после отчётной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, не выявлено.