

Пояснения к бухгалтерскому балансу (корректировочный)

ООО «СТОР ИМПОРТ» за 2025 год

(упрощённая форма)

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СТОР ИМПОРТ»

ИНН: 4205410485 КПП/ 420501001

ОГРН: 1224200014389

ОКОПФ: 12300 (ООО)

ОКФС: 16 (частная собственность)

Место нахождения: 650023, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, пр-кт Московский, д. 8, корп. 2, кв. 180

Единица измерения: тыс. рублей (ОКЕИ 384)

Обязательный аудит: нет

Отчётность составлена по упрощённой форме для субъектов малого предпринимательства.

2. Учётная политика (кратко)

Учётная политика организации сформирована в соответствии с действующим законодательством РФ:

- Доходы и расходы признаются по методу начисления.

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация — линейным способом.

- Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости.

- Выручка отражается без учёта НДС.

3. Бухгалтерский баланс (тыс. руб.)

АКТИВ

Наименование показателя Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
-------------------------------	---------------	---------------	---------------

Материальные внеоборотные активы 1150	0	0	0
---	---	---	---

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы 1170	0	0	0
--	---	---	---

Запасы 1210	6 470 997	0	0
---------------	-----------	---	---

Денежные средства и денежные эквиваленты 1250	588 638	0	0
---	---------	---	---

Финансовые и другие оборотные активы 1240	2 724 433	0	0
---	-----------	---	---

в т.ч. дебиторская задолженность —	2 724 433	0	0
--------------------------------------	-----------	---	---

БАЛАНС (Актив) | 1600 | 9 784 068 | 0 | 0 |

ПАССИВ

| Наименование показателя | Код | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |

|-----|-----|-----|-----|

| Капитал | 1300 | 196 306 | 0 | 0 |

| в т.ч. нераспределённая прибыль | — | 185 206 | 0 | 0 |

| Долгосрочные заёмные средства | 1410 | 3 630 000 | 0 | 0 |

| Другие долгосрочные обязательства | 1450 | 0 | 0 | 0 |

| Краткосрочные заёмные средства | 1510 | 0 | 0 | 0 |

| Краткосрочная кредиторская задолженность | 1520 | 5 957 762 | 0 | 0 |

| Другие краткосрочные обязательства | 1550 | 0 | 0 | 0 |

| БАЛАНС (Пассив) | 1700 | 9 784 068 | 0 | 0 |

Примечание: в 2024 и 2023 гг. организация, не вела деятельность .

4. Структура активов на 31.12.2025

| Показатель | Сумма (тыс. руб.) | Доля в активах |

|-----|-----|-----|

| Запасы | 6 470 997 | 66,1% |

| Дебиторская задолженность | 2 724 433 | 27,8% |

| Денежные средства | 588 638 | 6,0% |

| Внеоборотные активы | 0 | 0% |

| Итого | 9 784 068 | 100% |

Вывод: активы организации полностью оборотные, что характерно для торговой / посреднической деятельности. Основная часть — запасы (товары) и дебиторская задолженность.

5. Структура пассивов на 31.12.2025

| Показатель | Сумма (тыс. руб.) | Доля в пассивах |

|-----|-----|-----|

| Кредиторская задолженность | 5 957 762 | 60,9% |

| Долгосрочные заёмные средства | 3 630 000 | 37,1% |

| Капитал (с нераспределённой прибылью) | 196 306 | 2,0%|

|Итого | 9 784 068 | 100% |

Вывод: деятельность организации почти полностью финансируется за счёт заёмного капитала (98% — долги и кредиты). Собственный капитал составляет лишь 2% от валюты баланса. Это высокий уровень финансового риска.

6. Отчёт о финансовых результатах за 2025 год

(по данным ранее предоставленного файла)

| Показатель | Сумма (тыс. руб.) |

|-----|-----|

| Выручка | 12 888 |

| Себестоимость продаж | (11 347) |

| Прочие расходы | (323) |

| Текущий налог на прибыль | (45) |

| Чистая прибыль | 186 |

- Рентабельность продаж (чистая): 1,44%

- Нераспределённая прибыль в балансе (185 206 тыс. руб.) существенно превышает чистую прибыль отчётного года (186 тыс. руб.) → вероятно, это накопленная прибыль прошлых лет либо вклад учредителей, отражённый как прибыль.

7. Анализ ликвидности и финансовой устойчивости (кратко)

Коэффициент текущей ликвидности

Оборотные активы / Краткосрочные обязательства =

$9\,784\,068 / 5\,957\,762 \approx 1,64$ (норма $>1-2$) — допустимо.

Коэффициент автономии (финансовой независимости):

Собственный капитал / Баланс =

$196\,306 / 9\,784\,068 \approx 0,02$ (2%) — крайне низкий.

Организация сильно зависит от заёмного капитала.

Превышение кредиторской задолженности над дебиторской:

Кредиторская: 5 957 762

Дебиторская: 2 724 433

Разница $\approx 3\,233\,329$ тыс. руб. — организация должна поставщикам/кредиторам значительно больше, чем должны ей. Это риск кассовых разрывов

8. Прочая информация

- Отчётность за 2025 год не подлежала обязательному аудиту.
- Отчётность подлежит утверждению (отметка «ДА»).
- Подписано: Генеральный директор Данилюк Андрей Игоревич
- Дата подписания: 13 апреля 2026 г.