

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год .

Наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Кооперация»(ООО «Кооперация»).

Дата государственной регистрации: 17.10.2024г.

Юридический адрес: 45700 Челябинская область пос. Увельский, ул.Советская дом 3.

Общая численность работников: 11 человек (директор, главный бухгалтер, бухгалтер, товаровед, подсобный рабочий, повар, пекарь, продавец, кухонный рабочий).

1. Основные виды экономической деятельности

ОКВЭД 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Применяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. N 106н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 октября 2008 г., регистрационный N 12522).

3. Основные средства на 31.12.2025г.

Основное средство - вентиляция, поступило в 2025 года.

Балансовая стоимость – 52 тыс. рублей.

Начисленная амортизация за 2025 год-2 тыс. рублей.

4. Запасы на 31.12.2025г.

Готовая продукция и товары для перепродажи - 456 тыс.рублей.

5. Дебиторская задолженность на 31.12.2025г.

Покупатели и заказчики - 2169 тыс.рублей.

6.Краткосрочные обязательства на 31.12.2025год:

Кредиторская задолженность – 2 127 тыс.рублей :

поставщикам и подрядчикам -1948 тыс.рублей;

задолженность перед персоналом организации -80 тыс.рублей;

задолженность перед государственными внебюджетными фондами -59 тыс.рублей;

задолженность по налогам и сборам – 35 тыс.рублей;

прочие кредиторы (удержания по исполнительным листам) -5 тыс. рублей.

Уставной Капитал составляет 700 тыс. рублей;

Резервный капитал – 1 тыс. рублей;

Нераспределенная прибыль – 337 тыс. рублей.

7. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы на оплату труда-3083 тыс.рублей;

Страховые взносы во внебюджетные фонды-866 тыс.рублей;

Расходы на аренду здания - 1 200 тыс.рублей;

Поставщики товаров – 5 195 тыс.рублей;

Оплата услуг кредитных организаций (расчетно-кассовое обслуживание)-199 тыс.рублей.

В отчете о финансовых результатах за 2025 год в строке 2460 «Прочее» показан налог при упрощенной системе налогообложения -94 тыс. рублей за 2025 год, 13 тыс.рублей за 2024 год. Организация ведет деятельность с ноября 2024 года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Как малое предприятие применяет упрощенные способы учета и включает в отчетность сокращенные формы баланса, отчет о финансовых результатах и пояснение.

Директор

О.А.Казакова

Главный бухгалтер

Е.Н. Дрожжина

«02» февраля 2026г.