

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР»

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

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Лидер» зарегистрировано ИФНС № 1 по Донецкой Народной Республике 22.03.2024 году. ИНН 9305011860, КПП 930501001. Юридический адрес: Российская Федерация, Донецкая Народная Республика, м. о. Новоазовский, с. Красноармейское, ул. Комсомольская, д. 21

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — Гура Наталия Леонидовна.
3. Основной вид деятельности: Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах, ОКВЭД 47.25.1
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 6 человек.
5. Филиалы, представительства отсутствуют, имеются обособленные подразделения без выделения на отдельный баланс. Учет ведется по главной организации.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Лидер» утверждена приказом директора Гура Н. Л. № 1-Л от 25.03.2024 года. Учет общехозяйственных расходов — ежемесячно в полном объеме списываются в Дебет счета 90 в качестве условно-постоянных. Учет расходов, связанных с хозяйственной деятельностью ведется на счете 44. Ограничения в бухгалтерском учете для некоммерческих организаций — нет аналитики к счету 86; финансовый результат отражается на 99 счете. Кассовый метод учета доходов и расходов. Оценка сырья и материалов, используемых в предпринимательской деятельности, производится по методу средней стоимости.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по двум видам деятельности — 29 034 752 рублей;

Затраты на производство и реализацию продукции:

Себестоимость продаж — 20 035 656 рублей;

фонд оплаты труда — 1 196 250 рублей;

аренда помещения и коммунальные услуги — 528 050 рублей;

страховые взносы — 361 267 рублей;

расходы на услуги банков — 126 378 рублей;

налог по УСН — 145 174.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Актив:

1. Денежные средства: 667 771 рублей (219 493 рублей – денежные средства на расчетном счете, 448 278 - в кассе организации).
2. Запасы: 5 548 038 рублей (товары для перепродажи).

Пассив:

1. Капитал: 6 170 222 рублей (нераспределенная прибыль – 6 160 222 рублей, уставной капитал – 10 000 рублей).
2. Кредиторская задолженность: 45 587 рублей (задолженность перед бюджетом – 45 587 рублей).

Директор



Гура Н. Л.