

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2025 год

«Общество с ограниченной ответственностью "ОРГАНИЗАЦИЯ" (ООО "ПК «ЛД») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 13.11.2015 г., является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 13.11.2015г.. Основной вид деятельности –распиловка и строгание древесины (код ОКВЭД 16.10), . Уставный капитал общества составляет 12 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Волченко А.О. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы».

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение существенных изменений в учетную политику организации не производилось. Все изменения и дополнения по учёту производились в текущем порядке в соответствии с Законодательством РФ на момент исполнения учёта. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости,. Собственных основных средств предприятие на балансе не имеет. Для производства работ используются арендованные средства. Все расходы на их содержание в рабочем состоянии предприятие принимает на себя за счёт своих средств.

Выручка общества ( по отгрузке) за отчетный период составила 13,491 млн. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют . Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 3 тыс. руб. В отчетном году не производилась выплата дивидендов участникам общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года, в сумме 2 тыс. руб.

Данные о Доходах в Книге учёта Доходов и расходов за 2025 г. произведены кассовым методом по поступлению денежных средств на расчётный счёт и в кассу. И составили 13, 197 млн. руб.

Данные о Расходах в Книге Учёта Доходов и расходов произведены кассовым методом и включены в графе «Расходы» только по оплате, т.е. все расходы полностью оплачены. И в 2025 году составили 13.960 млн. руб.

Краткосрочные заёмные средства за 2025 год составили 743,0 т.р. и были использованы для оплаты поставщикам за материалы, работы и услуги. Планируются быть погашенными в течение 1 кв. 2026г.

Материальные запасы на конец отчётного периода составили 1,904 млн.руб.

Денежные средства на конец отчётного периода составили 267 т.р.

Кредиторская задолженность на конец отчётного периода составила 1.413 млн.руб. Планируется быть погашенной в течение января 2026 г., Материальные запасы , для выполнения работ в счёт гашения кредиторской задолженности, на остатке имеются,

За отчетный период 2025 года начислена заработная плата в сумме 993,0 тыс руб. Удержан НДФЛ и перечислен в бюджет 129,0 т.р , начислено и перечислено в бюджет 307,8 т.р социальных налогов. В течение 2025 года перечислено поставщикам за материалы, работы и услуги 11.246 млн. руб.

Целевые поступления не получали и не использовали.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Директор ООО «ПК «ЛД»



Волченко А.О.