

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

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕРЖАВА» (ООО «ДЕРЖАВА»)

ИНН 3819015686 КПП 385101001

1. Общая информация об организации

ООО «ДЕРЖАВА» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 24.11.2005 году, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ « О бухгалтерском учете» ,федеральными стандартами бухгалтерского учета , в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» , с учетом права Общества на применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы». Уставный капитал Общества составляет 30 000 рублей.

2. Виды деятельности.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 56.10- деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. В 2025 году вся деятельность осуществлялась по дополнительному ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного обеспечения «Saby». Все хозяйственные операции оформляются электронными документами Общество применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, Существенной

признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства», амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств не производится.

В тыс.руб

Показатель	период	На начало года		На конец периода	
		Первонач.ст оим	Накоплен аморт	Первонач. стоим.	Накоплен амортиз
Третья группа	За 2024год	799	799	799	799
	За 2025 год	799	799	799	799

В бухгалтерском балансе за 2024, 2025 гг. в строке 1150 показана сумма 102 т.р. – не амортизируемые земельные участки.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности, оценка МПЗ производится по средней себестоимости

В тыс.руб

Показатель	период	На начало года	На конец периода	Затраты
		Фактическая Себестоим.	Фактическая себестоим	
Материалы	За 2024год	445	-	2869
	За 2025 год	-	37	2554

6.Дебиторская задолженность.

В тыс.руб

Показатель	период	На начало года	На конец периода
Всего дебиторская зад-ость В т.ч.	За 2024год	272	284
	За 2025 год	284	306
продажи	За 2024год	244	261
	За 2025 год	261	297
авансы	За 2024год	28	23
	За 2025год	23	9

Просроченной дебиторской задолженности нет.

7.Обязательства

В тыс.руб

Показатель	период	На начало года	На конец периода
Всего кредиторская зад-ость В т.ч.	За 2024год	42	56
	За 2025 год	56	62
поставщики	За 2024год	-	-
	За 2025 год	-	2
Расчеты с бюджетом	За 2024год	21	37
	За 2025год	37	44
Расчеты по оплате труда	За 2024 год	21	19
	За 2025 год	19	16

Просроченной кредиторской задолженности нет.

8. Доходы и расходы :

Доходы получены за 2025год от дополнительному виду деятельности ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым в сумме 3563 т.р.

Расходы в тыс.руб	3440
Материалы, сырье в производство	2 553
Зарплата (с налогами)	557
Оплата труда	388
Налоги от ФОТ	120
Отпуска	42
Вознаграждения за счет прибыли	4
Страховые взносы на травматизм	2
Покупка и обслуживание ПО	45
Прочие услуги	252
Банковское обслуживание, комиссии	18
Земельный налог	15
Прибыль до налогов	123
6. Налоги	106
УСН	106
Дивиденды	
Прибыль	17

Директор ООО ДЕРЖАВА»

И.А.Ленчик

