Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДВЕРИ-МЕБЕЛЬ» (ООО «ДМ») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 26.11.2024г., является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.12.2024г.

Адрес: Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Малышева, стр. 8, помещ. 332.

Основной вид деятельности – торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах (код ОКВЭД 47.52).

Генеральным директором общества является Григорьева Елена Сергеевна (с 05.02.2025г.)

Уставный капитал общества составляет 10 тысяч рублей, состоит из:
50% доли участника – Накипов Марат Рустемович
50% доли участника – Григорьева Елена Сергеевна

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.

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 изменений в учетную политику организации не производилось. 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 стоимости приобретения. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100

тысяч рублей, срок эксплуатации которых превышает 12 месяцев. Амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Выручка общества за отчетный период составила 15830 тысяч рублей. Вся выручка получена по основному виду деятельности.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 386 тысяч рублей.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.:

-строка 1210(запасы) – 4649т.р. –остаток товара на складе
-строка 1250 -7т.р. –остаток денежных средств на расчетном счете
-строка 1240 (финансовые и другие оборотные активы) -568т.р. в т.ч.
316т.р.-задолженность поставщиков
34т.р –задолженность покупателей
192т.р. –переплата по налогу по УСН
17т.р. –переплата по ЕНП
9т.р.-расходы будущих периодов.
-строка 1520 (краткосрочная кредиторская задолженность)-2189т.р. в т.ч.
77т.р. -задолженность перед поставщиками (сч.60.1)
2035т.р. –задолженность перед покупателями
61т.р. –задолженность перед подотчетным лицом
16т.р. –задолженность по оплате взносов по РСВ за 4 квартал 2025г. (по сроку 28.01.26г.).
Дебиторская и кредиторская задолженность является текущей.
Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.