

# **ООО «Одежда»**

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

Общество с ограниченной ответственностью «Одежда» - компания с частной формой собственности.

Согласно Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства ООО «Одежда» является Микропредприятием, в связи с этим составлена Упрощенная бухгалтерская отчетность, состоящая из Формы № 1 Бухгалтерский баланс и Формы № 2 Отчет о прибылях и убытках, с применением упрощенных способов учета:

- не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль"
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- данная бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете». Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации, инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31 октября 2000 года № 94н, настоящей учетной политикой и ФСБУ, применяемыми в Российской Федерации.

### **Бухгалтерский Баланс:**

- В строке 1150 – Материальные внеоборотные активы – отражена сумма 77 620 тыс. руб.:
  - 77 505 тыс. руб. – Основные средства организации
  - 115 тыс. руб. - Материалы
- В строке 1240 - Финансовые и другие оборотные активы - отражена сумма 910 803 тыс. руб.:
  - финансовые вложения – 901 447 тыс. руб.
  - дебиторская задолженность покупателей – 2 587 тыс. руб.
  - авансы поставщикам – 5 931 тыс. руб.
  - дебиторская задолженность по налогам и сборам – 838 тыс. руб.
- В строке 1250 – Денежные средства – отражена сумма 1 477 тыс. руб.:
  - 377 тыс. руб. - остаток денежных средств на 31.12.2025. по счету 51 «Расчетный счет»
  - 1 100 тыс. руб. - остаток денежных средств на 31.12.2025. по счету 55 «Депозитный счет»
- В строке 1300 – Капитал и резервы – отражена сумма – 265 229 тыс. руб. включающая:
  - 17 тыс. руб. - Уставный капитал
  - 2 894 тыс. руб. – Добавочный капитал
  - 262 318 тыс. руб. – Прибыль
- В строке 1410 – Долгосрочные заемные средства – отражена сумма полученных займов и кредитов в размере 704 676 тыс. руб.
- В строке 1520 – Кредиторская задолженность – отражена сумма в размере 19 995 тыс. руб.:
  - 8 449 тыс. руб. – авансы покупателей
  - 5 001 тыс. руб. – задолженность поставщикам
  - 2 704 тыс. руб. – кредиторская задолженность по налогам и сборам
  - 3 841 тыс. руб. – задолженность по агентским договорам

### **Отчет о прибылях и убытках:**

- В строке 2110 – Выручка – отражена сумма 72 244 тыс. руб.

- В строке 2120 – Расходы по обычной деятельности – отражена сумма – 24 324 тыс. руб. состоящая:
  - 4 888 тыс. руб. - расходы по оплате труда
  - 1 385 тыс. руб. - налоги с ФОТ
  - 4 166 тыс. руб. – амортизация
  - 2 565 тыс. руб. – имущественные налоги
  - 11 320 тыс. руб. – прочие коммерческие расходы
- В строке 2330 – Проценты к уплате – отражена сумма 32 380 тыс. руб. – начисленные проценты по кредиту.
- В строке 2340 – Прочие доходы – отражена сумма 10 474 тыс. руб.
- В строке 2350 – Прочие расходы – отражена сумма 7 152 тыс. руб.
- В строке 2410 – Налог на прибыль и аналогичные платежи отражена сумма – 3 455 тыс. руб.

Таким образом, в прошедшем 2025 году Общество осуществляло финансово-хозяйственную деятельность и намерено продолжать ее непрерывно в обозримом будущем с увеличением получения прибыли, и не имеет планов сокращения деятельности или ликвидации.

Директор ООО «Одежда»

К.А.Вдовина.