

Пояснительная записка к балансу за 2025 г.

1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02., представляет упрощенную бухгалтерскую отчетность
2. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
3. Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей.
Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.
Материалы списываются в производство по цене приобретения
4. Расшифровка финансовых и других оборотных активов на 01.01.2026:
-денежные средства на депозитном счёте 507314,00 руб
-задолженность покупателя 193900,00 руб
-переплата на ЕНС 21214,00 руб.
5. Расшифровка кредиторской задолженности:
- страховые платежи (ЕТ) 8067,27 руб.
6. ООО занимается импортом и поставкой гранита из КНР. Объем выручки вырос на 7256 тыс.р
7. В процессе исполнения заключённых контрактов в 2025 г. обслуживающий банк АО КБ Энерготрансбанк попал под санкции. Это привело к незапланированным расходам по переводу платежей через платёжного агента в части оплаты услуг агента (461,4 тыс.руб.) и в части высокого курса конвертации рубля в валюту платежа (курс.разница 897,8 тыс.руб)
Расходы возросли также из-за повышения тарифов и цен на услуги таможенного оформления и контроля, из-за индексации зарплаты и увеличения отчислений с зарплаты
8. Прочие доходы – доходы от размещения денежных средств на депозите
9. Прочие расходы:
-обслуживание и комиссии банка 144,9 тыс.руб.
-свернутая курсовая разница -789,5 тыс руб (+164,2-953,7) Этот показатель за 2024 год показан развёрнуто: по стр.2320 +285 т.р., по стр.2350 -500 т.р., следовало отразить свёрнутый итог -215т.р.

Директор Крижислев Л.М. 