

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО "Магазин "Кояш" за 2025 г.

Составлены с учетом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Магазин "Кояш"
Сокращенное наименование	ООО"Магазин "Кояш"
ИНН	1659111530
КПП	165901001
ОГРН	1111690034224
Юридический адрес	420110, Татарстан Респ, Казань г, Победы пр-кт, дом № 33
директор	Шнякина Екатерина Константиновна
главный бухгалтер	Шнякина Екатерина Константиновна
Налогообложение	УСН (доходы минус расходы), Без НДС

Расчетный счет

Номер счета	40702810262210002934
Банк	отделение "Банк Татарстан" №8610 ПАО Сбербанк
БИК	049205603
Корр. счет	30101810600000000603

Контакты

Телефон	843 229 05 81
---------	---------------

Основным видом деятельности ООО"Магазин "Кояш" является: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Доходы от этой деятельности являются доходами от обычной деятельности.

ООО"Магазин "Кояш" относится к субъекту малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ 402 от 06.12.2011г.

Раздел 2

Учетная политика ООО"Магазин "Кояш" утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т. е использует двойную запись и не ведет регистров. Применяет сокращенный план счетов. Учет доходов и расходов ведет кассовым методом. Принят критерий существенности к балансу 5% к валюте баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Раздел 3

ООО"Магазин "Кояш" владеет ОС, но не имеет НМА.

ООО"Магазин "Кояш"

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет учета	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
01.01	1 591 260,46	1 185 873,77	405 386,69		114 711,53			1 591 260,46	1 300 585,30	290 675,16
Итого	1 591 260,46	1 185 873,77	405 386,69		114 711,53			1 591 260,46	1 300 585,30	290 675,16

Строка баланса 1150 290 т.р

Раздел 4

Запасы

ООО"Магазин "Кояш"

Движение товаров за 2025 г.

Выводимые данные: Показатель сумма

Номенклатура, Единица	По всем складам в рублях				Основной склад в рублях			
	Остаток на начало	Приход	Расход	Остаток на конец	Остаток на начало	Приход	Расход	Остаток на конец
Материалы		407 868	407 868			407 868	407 868	
Товары	459456			459456	459456			459456
Итого	459456	407 868	407 868	459456	459456	407 868	407 868	459457

Строка баланса 1210 460 т.р.

Раздел 5

ООО"Магазин "Кояш"

Расшифровка задолженности на 31.12.2025

Сортировка: Вид задолженности По возрастанию, Счет расчетов По возрастанию, Задолженность, подтверждено По убыванию

Дебиторская задолженность

Счет расчетов	Общая задолженность	Дата возникновения	Дата погашения
Дебитор/кредитор			
58.03	240 000,00		
Итого	240 000,00		
60.02	309 013,08		
62.01	587 087,16		
68.90	42 358,37		

69.01	0,04		
69.11	20,80		
71.01	5 011,06		
73.01	600 000,00		
Итого	1 543 490,51		

Кредиторская задолженность

Счет расчетов Дебитор/кредитор	Общая задолженность	Дата возникновения	Дата погашения
60.01	202 799,09		
62.02	1 091 457,65		
68.01	7 381,00		
68.12	260 666,84		
69.01	0,04		
69.09	44 424,00		
69.11	1 118,39		
71.01	40,57		
Итого	1 607 887,58		

Строка баланса 1170 240 т.р

Строка баланса 1230 1543 т.р

Строка баланса 1520 1608 т.р

Раздел 6

Выручка от обычной деятельности

Продажи за год в рублях

Номенклатура, Единица	Итого	январ. 25	февр. 25	март 25	апр. 25	май 25	июнь 25	июль 25	авг. 25	сент. 25	окт. 25	нояб. 25	дек. 25
Итого	14 167 261	1 064 326	1 094 079	1 095 189	1 099 166	1 117 668	1 220 907	1 201 432	1 247 696	1 252 043	1 232 644	1 259 380	1 282 730

Строк а отчета о финн.результатах 2110 14167 т.р