

Общество с ограниченной ответственностью «Продукты №2»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г.

ООО «Продукты №2», ИНН 4703067398, КПП 470301001, зарегистрировано в качестве юридического лица Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Всеволожскому району Ленинградской области и в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись о создании юридического лица за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) **1034700562005**, что подтверждается Свидетельством о государственной регистрации юридического лица от **26 февраля 2003 года**, бланк серия 47 № 000804374 Юридический адрес: 188640, Ленинградская область, р-н Всеволожский, г.Всеволожск, Всеволожский пр., д.72.

ООО «Продукты №2» в соответствии с показателями годовой выручки и средней численности относится к микропредприятию.

Единственным участником ООО «Продукты №2» является Всеволожское потребительское общество.

Среднесписочная численность сотрудников - 1 человек.

Бухгалтерский учет в организации осуществляет бухгалтер, ведущий законченный цикл учетных работ до составления баланса.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств, хозяйственных операций ведется путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета. Рабочий план счетов разработан на основе утвержденного Постановлением Минфина РФ №94 от 31.10.2000г. Плана счетов.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета в РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как микро предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов на оплату отпусков не создаются.

Основной вид экономической деятельности – торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах (основной ОКВЭД 47.11). Кроме того, в 2025г. организация осуществляла сдачу помещений в субаренду в арендованных магазинах (дополнительный ОКВЭД 68.20).

Ввиду нерентабельной работы магазинов, в 2025 году прекращена деятельность организации в соответствии с основным видом экономической деятельности - розничной торговли.

В 2026г. планируется ликвидация организации.

ООО «Продукты №2» находится на упрощенной системе налогообложения (доходы минус расходы) . А в 2025г. становится плательщиком НДС с пониженной ставкой 5%.

Для определения размера выручки применяется метод начисления, выручка признается по мере отгрузки. Для уплаты НДС - метод начисления.

Для уплаты налога УСН - кассовый метод.

Показатели бухгалтерской отчетности :

1.1 Дебиторская задолженность 1055 т.р. в том числе:

- Расчеты с поставщиками – 187 т.р. – аванс РКС-Энерго;
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 868 т.р. – расчеты по возмещению коммунальных расходов.

Просроченной дебиторской задолженности нет. Вся дебиторская задолженность реальна к получению.

1.2 Краткосрочные финансовые вложения 5200 т.р. – Депозиты в банках.

1.3 Кредиторская задолженность – 922 т.р. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Оплата производится по мере наступления сроков оплаты.

2.1. Выручка за отчетный год составила 17480 т.р. или 23% к уровню 2024г.

Деятельность розничных магазинов в течение 2025 года была прекращена.

2.2 Коммерческие расходы составили – 1818 т.р., том числе:

- Расходы на оплату труда – 866 т.р.;
- Отчисления в страховые фонды – 241 т.р.;
- Транспортные расходы – 137 т.р.;
- Расходы на газ, топливо, электроэнергию – 333 т.р.
- Прочие – 241 т.р.

Генеральный директор ООО «Продукты №2»

Главный бухгалтер :



A handwritten signature in blue ink, likely belonging to L.N. Antipova.

Антипова Л.Н.

Усов О.Н.