Пояснительная записка к бухгалтерской упрощенной отчетности за 2025 год

ООО «РОЛТЕХ» ИНН 7448264440

Согласно пункту 54 ФСБУ 4/2023 г., пояснительная записка составляется в произвольной форме, на основании показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Организация ООО «РОЛТЕХ» зарегистрирована 28.10.2025 года. Функции директора и главного бухгалтера выполняет Баранов Виктор Николаевич, учредитель в единственном лице, уставный капитал 10 000 рублей, относится к категории- малые предприятия. Система налогообложения в 2025 году ОСНО. Среднесписочная численность за 2025 год составила 1 человек.
2. Основной вид деятельности ОКВЭД 43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки, а именно монтаж автоматических конструкций и ворот с продажей комплектующих товаров. Способ оценки товаров в рознице: по цене приобретения. Счета учета затрат: 25,26,44.01,44.02.
3. Основные средства отсутствуют, закладываются в смету на 2026 год из наработанной прибыли.
4. Выручка , без учета НДС за 2025 год составила 1996292 рублей (основное направление), себестоимость товаров, сырья и материалов 1718138, управленческие расходы (страховые взносы 12256, ФСС 368 руб, оплата труда 40855 руб, программное обеспечение 58742 руб), итого управленческие расходы 112221, коммерческие расходы (доставка) 7250 руб, прочие расходы (банковское обслуживание) 1961 руб. ИТОГО расходов 1839609 руб. Налог на прибыль 39323 рубля. Прибыль не распределенная 117398 руб.
5. Расшифровка строки 1240 Финансовые и другие обороты:
   Долг покупателей 108000 руб
   Авансы поставщикам 1178951 руб – 196479 НДС в авансах
   Единый счет 9057 руб
   Деньги в подотчете 812 руб
   ИТОГО: 1100342руб.
   Денежные средства в банке 22638 руб
   Остаток товаров на складах 139388 руб.
   Остаток сырья и материалов 14483 руб.
   Итого АКТИВ : 1276851
6. Расшифровка строки 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность:
   Задолженность поставщикам 194130 руб
   Авансы покупателей 1080600 – 180100 НДС в авансах
   НДФЛ к уплате по сроку 6590 руб
   Налог на прибыль к уплате по срокам 39321 руб
   Взносы к уплате по срокам 8911 руб
   ИТОГО: 1149452 руб.
7. Расшифровка строки 1300 «Капитал»
   Нераспределенная прибыль 117398 руб.
   Уставный капитал 10000 руб
   ИТОГО: 127399 руб.
   Итого ПАССИВ : 1276851