

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «СтройЛесПром» за 2025год.**

Общество с ограниченной ответственностью «СтройЛесПром» (ООО «СтройЛесПром») ИНН/КПП 2539079974/253901001, ОГРН 1072539000830, ОКПО 97073849, юр. адрес 690105 г. Владивосток, ул. Бородинская, д.46/50 оф.75. Управляется единолично генеральным директором.

ООО «СтройЛесПром» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ, не ведет регистров. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы-минус расходы». Основным видом деятельности организации является розничная торговля. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Расшифровка основных средств.

Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Основные средства амортизируются линейным методом. В составе ОС учитываются: автомобиль с первоначальной стоимостью 5020,90 тыс.руб., амортизация 5020,9 тыс. руб., автомобиль с первоначальной стоимостью 2930,0 тыс. руб., амортизация 2930,0 тыс. руб., снегоуборочный самоходный агрегат с первоначальной стоимостью 100,0 тыс.руб., амортизация 100,0 тыс. руб.

Расшифровка запасов.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценения запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО). Остаточная стоимость запасов товаров по балансу 23043,0 тыс. руб. ,

Расшифровка денежных средств.

Остаток денежных средств на расчетном счете организации на конец года составляют 1687,0 тыс. руб., на валютном счете -473,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность.

В этом разделе баланса отражены авансы поставщикам за товар на сумму 6956,0 тыс. руб., авансы по таможенным платежам на сумму 76,0 тыс. руб. и НДС с авансов на сумму 60,0 тыс.руб. , всего на сумму 7092,0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец года составляет 4428,0 тыс. руб. , в том числе задолженность покупателям на сумму 1555,0 тыс. руб. , задолженность поставщикам 1208,0 тыс. руб. , платежи в бюджет на сумму 1665,0 тыс. руб.

Расшифровка доходов и расходов.

Выручка от продажи товаров составила 68726,0 тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности составили 64423,0 тыс. руб. , в том числе себестоимость товаров 40781,0 тыс. руб. , коммерческие расходы -23642,0 тыс. руб. В составе прочих доходов в сумме 123,0 тыс. руб. отражены курсовые разницы. В составе прочих расходов в сумме 2474,0 тыс. руб. отражены услуги банков 1714,0 тыс. руб., курсовые разницы от валютных операций 760,0 тыс. руб.

Налог по УСН «доходы-минус расходы» составил 2018,0 тыс. рублей.

Бухгалтерские убытки за год составили 66,0 тыс. руб. за счет увеличения стоимости транспортных расходов по доставке товаров.

Генеральный директор



Е.В. Курпас