

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ТД СВ-Клинок» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТД СВ-Клинок» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по Нижегородской области 22.01.2016. Свидетельство о государственной регистрации № 1165252050149, ИНН 5252038509, КПП 525201001, юридический адрес: Нижегородская обл., Павловский р-он, г. Ворсма, ул. Луначарского д.61.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 12 000 (двенадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей два: — Паршина Екатерина Валерьевна, размер доли в процентах 83,3 ; Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТД СВ-Клинок», размер доли в процентах 16,7.
3. Основной вид деятельности: 25.71 Производство ножевых изделий и столовых приборов.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 11 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТД СВ-Клинок» утверждена приказом директора Паршиной Екатериной Валерьевной № 4 от 25.12.2024.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатель в балансе признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Паршина Екатерина Валерьевна, размер доли в процентах 83,3 собственности в УК.

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТД СВ-Клинок», размер доли в процентах 16,7 собственности в УК.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности Производство ножевых изделий и столовых приборов —
- 43 646 476 рублей;
- по прочим видам деятельности:
- торговля розничная по почте или по информационно-коммуникабельной сети Интернет ОКВЭД 47.91 — 17 610 782 рублей;
- Торговля розничная прочая в специализированных магазинах ОКВЭД 47.78 - 634 908 рублей.
- Получение дохода по вкладам на депозит – 744013 рублей

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение сырья — 47 607 880 рублей;
- приобретение товаров для перепродажи — 571 180 рублей;
- фонд оплаты труда — 4 655 989 рублей;
- командировочные расходы — 12 000 рублей;
- прочие расходы — 1 296 358 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по фактической себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность является краткосрочной, по договорам с покупателями существенно увеличилась в связи с предоставлением отсрочки на более длительные сроки и составила 3 969 036 рублей. Резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Денежные средства

Остаток на расчетных средствах составил 154 443 рубля.

На депозитных счетах в виде краткосрочных вложений 10 300 000 рублей.

остаток в кассе составил 92 838 рубля.

Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По договорам с поставщиками составила 3 179 127 рублей.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб.