Общество с ограниченной ответственностью «Экстра»

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

1) Краткая характеристика деятельности предприятия

Сокращенное название ООО «Экстра», ИНН 3340000701/КПП334001001

Юридический адрес -600007, Владимирская область, г. Владимир, ул. Северная, д. 1М, к.11, кабинет 30, этаж 3

Дата государственной регистрации - 11.08.2022 г.

Основной вид деятельности – обработка металлических изделий механическая (код 25.62)

Обособленных подразделений нет.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 3 чел.

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Учредителями (участниками) являются – Круглова Е.Ю. - 50%, Кузьмин А.В. – 50%.

Генеральный директор – Кузьмин Артем Вячеславович.

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с реестром СМП.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Учетная политика организации сформирована в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

2) Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО «Экстра» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»).

ООО «Экстра» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Экстра» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», т.к. вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году госпомощь.

3) Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Организация использует право применения упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ФСБУ 4/2023 (п.51-54).

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

-бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения.

-обязательные показатели в формах отчетности могут объединяться в группы с указанием итоговых показателей таких групп (без детализации).

-минимальный набор пояснений, необходимых для детального раскрытия информации.

4) Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

1. Основные средства - стр.1150 на балансе числится производственное и складское оборудование первоначальной стоимостью 1377 тыс.руб., накопленная амортизация 1128 тыс.руб.
2. Денежные средства и денежные эквиваленты – стр.1250 составляют 8811 тыс.руб, в т.ч.: денежные средства на р/сч -8811 тыс.руб
3. Дебиторская задолженность – стр.1230 составляет 209 тыс.руб., в т.ч. ООО «ВладТехноКар-Сервис» -104 тыс.руб, ООО «Металлсервис-Москва» - 51 тыс.руб., ООО «Промпарксервис» - 52 тыс.руб.
4. Капитал, стр.1300 – 8884 тыс. руб., в т.ч.:
   - уставный капитал – 10 тыс.руб
   - нераспределенная прибыль – 8874 тыс.руб.
5. Краткосрочная кредиторская задолженность – стр.1520 составляет 385 тыс. руб., в т.ч. задолженность перед работниками предприятия составляет 137 тыс.руб, перед бюджетом по налогам – 248 тыс.руб.

5) Основные показатели отчета о финансовых результатах за 2025 год.

1. Выручка по основному виду деятельности, стр. 2110 – 13380 тыс.руб.
2. Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж) – 6383 тыс.руб
3. Прочие расходы, стр.2350 – расходы на услуги банка 18 тыс.руб
4. Налог на прибыль (доходы) организаций, в т.ч. при УСНО, стр.2410 - 252 тыс.руб.
5. Чистая прибыль организации, стр.2400 – 6727 тыс.руб.

6) **Соблюдение принципа непрерывности деятельности**.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор Кузьмин А.В.