

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЛАКЛОР»
(ООО «ЛАКЛОР»)

ИНН 5443001281 , КПП 544301001, ОГРН 1065472010427

Адрес: 633244, область Новосибирская, район Искитимский , с. Быстровка,
переулок Атамановский , дом 1А

ООО «ЛАКЛОР» является коммерческой организацией.

Дата государственной регистрации 19.07.2006 г.

Общество включено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с 10.08.2020 г. (микропредприятие).
Численность 1 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Мороз Анна Андреевна, доля участия - 100 процентов.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с применением Упрощённой системы налогообложения (объект «доходы минус расходы»), автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Отчетность подготовлена в силу норм стандартов бухучета и отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Остаточная стоимость на 31.12.2025г. составила 7 537 тыс. руб.

- объект недвижимости, нежилое помещение, расположенное по адресу: Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, дом 4/1. – 2 003 тыс. руб.

- два земельных участка в собственности, стоимость составляет 2 230 тыс. руб.

Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

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

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. составила 585 тыс. руб.

- задолженность покупателей – 440 тыс. руб. (основной дебитор ЗАО «Ломмета»)

Обязательства

Долгосрочные заёмные средства составили 8 633 тыс. руб. (кредитор ЗАО «Ломмета»).

Краткосрочные заёмные средства составили 267 тыс. руб., по договорам займа.

Кредиторская задолженность составила 66 тыс. руб.

- задолженность перед поставщиками 12 тыс. руб.

- авансы полученные 50 тыс. руб.

- задолженность в бюджет 4 тыс.руб.

Выручка за 2025 год составила 623 тыс. руб., расходы – 485 тыс. руб., чистая прибыль 6 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

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

Генеральный директор

Мороз А.А.

Главный бухгалтер

Мороз А.А.

