

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

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

ИНН 7732118395, КПП 773101001, ОГРН 1027739249647

Адрес: 121351, Москва, ул. Кунцевская, 8,1, 232.

1.Общая информация об организации.

ООО «Анседар» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Предприятие относится к категории Микропредприятий, численность сотрудников составляет 1 человек.

1. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.48.2 - оптовая торговля ювелирными изделиями;

Дополнительные виды:

47.79.3 - Торговля розничная прочими бывшими в употреблении товарами

47.91 - Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7».

Основание составления бухгалтерской отчетности

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Малых предприятий ООО «Анседар» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При ведении учета используется сокращенный план счетов. Только основные.

Для ведения учета покупных товаров используются счета 41 и 45.

Для ведения хозяйственных расходов используется счет 44.

Для ведения учета с контрагентами по разным видам договоров счета 62 и 76.

Для ведения внутрихозяйственных расчетов сч 79.2

Для ведения учета денежных средств сч 50 и 51.

Для ведения бухучёта упрощёнными способами используем самостоятельно разработанные подходящие первичные документы (акты, накладные и др.).

Изменения в учетной политике в отчетном периоде не вносились.

3.Запасы.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости приобретения и не переоцениваются. В составе запасов отражаются покупные товары, используемые в основной деятельности. Списание товаров при продаже осуществляется по цене за единицу товара. Уменьшение запасов в 2025 году

связано с продажей части товаров на сумму 1253 тыс. рублей и отсутствие пополнения их в 2025 году.

4.Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность является краткосрочной и подлежит погашению 10 числа следующего месяца со дня возникновения. Предприятия контрагенты имеют согласованную отсрочку в оплате проданного товара. Для отражения ДЗ используются счета 62,76. Увеличение ДЗ на 116 тыс. рублей связано с более активными продажами на конец декабря 2025 г.

Просроченной задолженности не имеется.

5.Кредиторская задолженность или обязательства

Кредиторская задолженность представляет собой начисленный налог на прибыль в сумме 25 тыс. руб. Оплачен в момент сдачи Декларации по налогу на прибыль за 2025 год, т.е

16.03.26 г. Все остальные причитающиеся налоги и взносы были оплачены в декабре 2025 г. В 2024 году обязательств было больше на 171 тыс. руб., т. к. оплата начислений за декабрь была перенесена на январь 2025 г.

6. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Долгунова Татьяна Викторовна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 310 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Долгунова Дарья Владимировна (Решение № 1 от 10.06.2002, бессрочно).

Обязанности главного бухгалтера Долгунова Д.В. приняла на себя Приказом № 2-К от 01.02.2017 г.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Анседар»

Долгунова Д.В.