

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

1. Общество с ограниченной ответственностью «Болотное» (ООО «Болотное» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 06.10.2003г., является микро-предприятием, применяет Упрощенную систему налогообложения (доходы). Основной вид деятельности – издание газет (ОКВЭД 58.13). Среднесписочная численность 1 человек. Свидетельство о регистрации средства массовой информации от 10.12.2003г. №ПИ12-2158 газета Неделька».

2. В соответствии с ч.4 ст.6 ФЗ от 6.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» ООО «Болотное» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета: кассовый метод признания доходов и расходов. Учётная политика от 30.12.2024г. Вносились изменения на основании ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Внеоборотные активы:

- Основные средства и нематериальные активы: приобретения в 2025 году нет.

Оборотные активы:

- Запасы: поступило ГСМ за 2025г. -23,9тыс.руб., списано 23,9тыс.руб.. Остатка на конец года нет.

- Денежные средства в сумме 3тыс.руб. остаток на счете и в кассе на конец года.

- Дебиторская задолженность: остаток на конец года в сумме 66,0 тыс.руб. Образовалась в декабре 2025г. в связи с перечислением задатка на обеспечение исполнения контракта за участие в конкурсе для администрации Болотнинского района. Срок исполнения контракта январь 2027г., срок возврата денежных средств февраль 2027г.

Капитал и резервы:

- Уставный капитал на конец года в сумме 12тыс.руб.

- Добавочный капитал на конец года в сумме 30тыс.руб.

- Непокрытый убыток в сумме 186тыс.руб., убыток за 2025 год составил 32тыс.руб., убыток прошлых лет- 154тыс.руб.

Долгосрочные обязательства:

- долгосрочные обязательства за 2025 год отсутствуют.

Краткосрочные обязательства:

-Кредиторская задолженность на конец года в сумме 213тыс.руб. Задолженность перед поставщиками 200тыс.руб.; задолженность перед бюджетом 7,0 тыс.руб., задолженность перед персоналом по прочим операциям 6,0 тыс.руб.

Выручка за 2025 год составила 1613 тыс.руб.; расходы – 1593,2 тыс.руб.; чистая прибыль – 20,0 тыс.руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

Расшифровка доходов и расходов

Всего доходов, руб.	1613146,83
Всего расходов, в т.ч.	1593200,81
1.Себестоимость продаж счет 90, в т.ч.	1272576,12
Зарплата директора-редактора газеты	114419,26
Зарплата по договору ГПХ	77000,00
Перечисления от зарплаты (страховые взносы)	49643,61
Печать газеты «Неделька»	620730,00
Допечатная подготовка газеты «Неделька»	156800,00
Печать газеты «Официальный Вестник»	109600,98
Компенсация за использование личного автомобиля	36000,00
ГСМ	23872,06
Приобретение телепрограммы	11400,00
Региональная перевозка ППИ	73110,21
2.Управленческие расходы, счет 90, в т.ч.	283364,54
Зарплата бухгалтера	191241,57

Перечисления от зарплаты	57754,97
Почтовые расходы	6868,00
Обслуживание кассового аппарата	11000,00
Продление программы СБИС	13000,00
Продление права ЭП	3500,00
3.Прочие расходы, счет 91, в т.ч.	37260,15
Услуги сбербанка	30299,44
Экологический сбор	960,71
Участие в аукционе	6000,00

Бухгалтер _____ Суходолина Л.И.