

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АКВАСИБ»

ИНН 5406607130

КПП 540401001

ОГРН 1165476092715

Адрес в Российской Федерации: 630052 Новосибирская область, г. Новосибирск ул. Ударная 1/3 этаж 1.

Среднесписочная численность на 2025 год – 3 чел..

Размер уставного капитала организации 12 500 (двенадцать тысяч пятьсот) рублей.

Организация является субъектом МСП, категория - микропредприятие

Основной вид деятельности организации – Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием – ОКВЭД 46.69.

Дополнительные виды деятельности:

– аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки. ОКВЭД 77.39.2

- ремонт машин и оборудования ОКВЭД 33.12

Бухгалтерская отчётность общества сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учёта и отчётности и Федерального закона № 402-ФЗ.

Основные показатели деятельности ООО «АКВАСИБ»

Финансовые показатели:

Выручка – 8 573 тыс.руб.

Расходы по обычной деятельности – 8 477 тыс.руб.

Прочие доходы – 9 тыс.руб.

Прочие расходы - 70 тыс.руб.

Расшифровка отдельных статей статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Стр.1240 Финансовые и другие оборотные активы – 4 694 тыс.руб.:

- НДС – 52 тыс.руб.
- Задолженность поставщиков – 1 617 тыс.руб
- Задолженность покупателей – 2 918 тыс.руб.
- Расчёты с подотчётными лицами – 30 тыс.руб.
- Налоги – 2 тыс.руб.
- Расчёты с разными дебиторами-кредиторами – 75 тыс.руб.

Стр.1520 Кредиторская задолженность – 25 338 тыс.руб.:

- Расчёты с поставщиками – 19 773 тыс.руб.
- Расчёты с покупателями – 3 364 тыс.руб.

- Расчёты по налогам и сборам – 54 тыс.руб.
- Расчёты по социальному страхованию и обеспечению – 27 тыс.руб.
- Расчёты с прочими дебиторами-кредиторами – 2 120 тыс.руб.

Прибыль составила – 26 тыс.руб.

Информация об учётной политике

Положение об учётной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», требованиями ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования Основных средств согласно Классификации ОС, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Приобретение Основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учёту в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учёте и отчётности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию

Резервы по сомнительным долгам Общества не создавались.

Затраты учитываются на счёте 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» с аналитическим учётом по статьям затрат.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных не создаются.