

ООО «Исток»

630015, г. Новосибирск, ул. Королева, 40, корп. 32. оф. 100
ИНН 5404017104, КПП 540101001, ОГРН 1155476087095

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

1. Общие сведения

- 1.1 Сокращенное наименование ООО «Исток»
- 1.2 Юридический адрес: 630015, г. Новосибирск, ул. Королева 40, корп. 32, оф. 100
- 1.3 Дата государственной регистрации – 07.08.2015г.
- 1.4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. - 10 человек
- 1.5 Уставный капитал составляет – 10 000,00
- 1.6 Основной вид деятельности – 47.72 Торговля розничной обувью и изделиями из кожи в специализированных магазинах
- 1.7 Общество относится к субъектам малого бизнеса и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021г. № 402 ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления (финансовой) отчетности
- 1.8 ООО «Исток» применяет режим УСНО с объектом обложения «Доходы»
- 1.9 Директор Общества – Юркова Юлия Михайловна. Главный бухгалтер не предусмотрен штатным расписанием
- 1.10 Организация не подлежит ежегодному аудиту

2. Учетная политика

- 2.1 Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 % соответствующей группе показателей бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бух.учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились, существенные ошибки прошлых отчетных периодов не выявлены

3. Основные средства

- 3.1 В составе основных средств числится: кондиционер, кассовое оборудование
В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за всё время эксплуатации. Приобретения ОС в отчетном периоде не было.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Нематериальные активы

- 4.1 По состоянию на 31.12.2025г. нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета

5. Запасы

5.1 Запасы представлены преимущественно товарами для перепродажи, расширения товарной матрицы и формирования складского запаса под сезонный спрос. 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. Проверка на обесценение не проводится.

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

6. Финансовые вложения

6.1. В отчетном году выданы краткосрочные займы на сумму – 49 500 000,00
Возвращено – 44 700 000,00, сумма начисленных процентов – 3 484 580,82

7. Аренда

7.1 По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

8. Дебиторская/кредиторская задолженности

8.1 Дебиторская/кредиторская задолженности сформированы в основном расчетами с покупателями/поставщиками

9. Денежные средства

9.1 Денежные средства размещены на расчетных счетах в банках и в кассе. Ограничений на использование денежных средств нет

10. Налоги и расчеты с бюджетом

10.1 Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату отсутствует/является текущей и погашается в установленные законодательством сроки. Просроченная задолженность и санкции отсутствуют

11. Выручка, прочие доходы, расходы

11.1 Снижение выручки обусловлено уменьшением объемов продаж. Изменение расходов связано с ростом затрат на логистику и продвижение. Чистая прибыль ООО «Исток» в 2025г. составила 6 051 136,75, прочие доходы (проценты по займам, депозитам) – 4 865 529,04

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Директор

Ю.М. Юркова