

(в ред. Приказов Минфина России от 26.10.2012 № 139н, от 29.12.2014 № 172н, от 20.03.2015 № 43н, от 17.12.2015 № 199н, от 16.11.2016 № 209н, от 30.11.2018 № 243н, от 30.01.2020 № 11н, от 30.06.2020 № 127н, 30.11.2020 № 292н, от 02.11.2021 № 170н, от 20.05.2022 № 78н, от 01.12.2022 № 183н, от 13.10.2023 № 164н)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

			Форма по ОКУД	0503760
	на 1 января 2026 г.		Дата	01.01.2026
Учреждение	Общество с ограниченной ответственностью "ЮВЕЛИНА"		по ОКПО	72000738
Обособленное подразделение	-			
Учредитель	Геворкян Давид Арамович		по ОКТМО	45357000
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя			по ОКПО	
			Глава по БК	
Периодичность: квартальная, годовая				
		к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730	383

Единица измерения: руб.

ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА УЧРЕЖДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ЮВЕЛИНА"

Сокращенное наименование: ООО "ЮВЕЛИНА"

ИНН 7716502075 КПП 771701001 ОГРН 1037789080856

ОКВЭД: 46.48.2 Торговля оптовая ювелирными изделиями

Источниками финансового обеспечения являются: собственные доходы общества

Обособленных подразделений нет.

Показатели бухгалтерской отчетности сформированы согласно требованиям действующих нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Доходы в 2025 году общество получало за счет процентов от предоставленных займов

На балансе общества числятся Нематериальные активы на 1000,00 руб. Амортизация на конец года составляет 1000,00 руб., Товары на складе Декоративные изделия в ассортименте на 11 141 405,52 рублей

Объектов учета, которые не признаются в бухгалтерском учете из-за невозможности оценить их стоимость, нет.

Расходы производились в соответствии с финансово-хозяйственной деятельностью.

Перечислено арендодателю за аренду помещений в отчетном году в сумме 19 500,00 руб. на основании представленных актов

РАЗДЕЛ 4. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

События после отчетной даты до представления бухгалтерской отчетности за 2025 г. у общества не возникали.

На 01.01.2026 дебиторская задолженность составила 83 939 397,84 руб. по расчетам с комиссионерами за отгруженный товар в период до 2025 г. и 4 028 988,05 по оплате процентов с контрагентами которым предоставлены займы

Кредиторская задолженность на 01.01.2026 составила 1 149 425,00 руб. Учредителям по выплате доходов и 82 652,37 руб. арендодателю за декабрь 2025 года

У общества на 01.01.2026 имеется Финансовые вложения по предоставленным займам на сумму 88 587 460,00 руб под 2% годовых

ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

Убыток на 01.01.2026 в сумме 150 510,93 руб. в бухгалтерском учете сформировался за счет отложенного налогового актива по счету 09 (ставка налога 25%) на убытки за 2020 - 2022 гг

Восстановлены неустребованные в срок дивиденды обратно в состав нераспределенной прибыли в сумме 181 839 960,00 руб

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С Предприятие.