

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ДРЕСВА» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ДРЕСВА» зарегистрировано УФНС России по Тверской области 22.01.2024 года. ОГРН 1246900000423 ИНН 6900004680 КПП 690001001, юридический адрес: 171255, Тверская область, р-н Конаковский, город Конаково, г Конаково, ул. Набережная Волги, дом 38А, офис 26.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием (ОКВЭД 46.73).

2. Основные положения учетной политики

В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

- Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
- Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
- Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.
- Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14 отражаются в соответствии с п. 53 ФСБУ 14 и п. 25.1 ФСБУ 26.
- Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
- Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
 - Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Основные показатели деятельности.

- В отчетном году выручка ООО «ДРЕСВА» составила - 2 754 584,13 рубля:
- Расходы, связанные с производством и реализацией, составили - 3 038 037,92 рублей:
 - себестоимость товаров: - 342 256,20 рублей,
 - фонд оплаты труда: - 685 714,98 рублей,
 - амортизация: - 1 630 000,03 рублей,
 - страхование транспорта: - 324 462,04 рубля,
 - содержание транспорта: - 40 538,00 рублей,
 - содержание офиса: - 15 066,67 рублей, (аренда 11 600,00; крипто про – 3 466,67)
 - Прочие расходы - расходы на услуги банка - 76 634,84 рубля.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

4.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150).

Остаточная стоимость ОС и вложения во внеоборотные активы на 31.12.2025 года - 5 976 666,61 рублей.

4.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170).

Займы предоставленные на 31.12.2025 года - 381 000,00 рублей.

4.3. Запасы (строка 1210).

Остаток материально-производственных запасов на 31.12.2025 года - 591 444,44 рубля.

4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250).

Остаток денежных средств ООО «ДРЕСВА» на 31.12.2025 составляет - 28 161,90 рубль.
 - на расчетном счету предприятия – 28 161,90 рубль.

4.5. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) - 1 096 020,11 рублей.

Авансы поставщикам – 510 731,42 рубль,
 Задолженность покупателей – 251 001,00 рубль,
 Расчеты с бюджет – 334 287,69 рублей.

4.6. Капитал и резервы (строка 1300)

В 2025 стоимость капитала и резервов составила по состоянию на 31 декабря - 2 424 976,71 рублей.

4.7. Долгосрочные заемные средства (строка 1410) - 2 585 225,20 рублей.

4.8. Кредиторская задолженность (строка 1520) - 3 063 091,15 рубль.

Задолженность перед поставщиками – 9 890,00 рублей,

Авансы покупателей – 107 668,42 рублей,

Расчеты с бюджетом – 10 175,00 рублей,

Арендные обязательства (лизинг) – 2 935 357,73 рублей.

Генеральный директор ООО «ДРЕСВА» _____ А.О. Сивохина