Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Торговый дом Руно» за 2025 год

1. Общие сведения ООО «Торговый дом Руно» (ОГРН 1132651015640, ИНН 2631804310) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: г. Невинномысск, ул. Краснопартизанская д. 1.
Основной вид деятельности: Прядение гребенное шерстянных волокон (ОКВЭД 13.10.3).
Среднесписочная численность – 6 человек.
Уставной капитал составляет : 10 тыс. рублей
Участником является: Ковалев Вадим Александрович с долей 100%
Директор Ковалев Дмитрий Вадимович (Приказ № 1 от 11.02.2021г.)
Гл. бухгалтер Смирнова Светлана Владимировна (Приказ № 3 от 17.06.2013г.)
2. Основа составления отчетности Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства
3. Учетная политика - Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).
4. Расшифровка показателей баланса
4.1. Основные средства (строка 1150) на 31.12.2025 основные средства представлены производственным оборудованием (чесальное оборудование, пресс, разрыхлительно-трепальная машина), автопогрузчиками остаточной стоимостью 2109 тыс. руб.
Первоначальная стоимость – 7146 тыс. руб., накопленная амортизация – 1324 тыс. руб.
Движения основных средств в 2025 году не было.
4.2. Запасы (строка 1210) на 31.12.2025 запасы составляют 38713 тыс. руб., в том числе: - товары на продажу(шерсть овечья мытая, сливер), а также сырье на переработку (шерсть овечья немытая)
4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230) на 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 12088 тыс. руб. – это задолженность контрагентов за товар.Просроченной задолженности нет.
4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 408 тыс. руб., в кассе – 4 тыс. руб.
4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 8160 тыс. руб., в том числе:
- Перед поставщиками товаров – 5892 тыс. руб.
- По налогам и сборам – 1807 тыс. руб.
- По заработной плате – 461 тыс. руб.
5. Иная информация В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «Торговый дом Руно» _____ Ковалев Д.В.

Главный бухгалтер ООО «Торговый дом Руно» _____ Смирнова С.В.