

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ТЕРЕМОК»

(Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)

Раздел 1. Общие сведения об юридическом лице и его деятельности

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРЕМОК»

Сокращенное наименование – ООО «ТЕРЕМОК»

Адрес: 107023 ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА СУВОРОВСКАЯ, ДОМ 6, СТРОЕНИЕ 1, ЭТ 2, ПОМ II, КОМ 7,8.

ИНН/КПП 7718535492/771801001

ОКПО 76003876

ОГРН 1057746005987

Кем управляется : единолично директором.

Имеет обособленное подразделение (не выделено на отдельный баланс) Полиграфический участок по адресу ;141150, РОССИЯ, Московская обл., г.Лосино-Петровский, ул.Дачная д.1, привоен КПП 505032001

Основным видом деятельности является

18.1 — код подкласса «Деятельность полиграфическая и предоставление услуг в этой области»

18.12 Прочие виды полиграфической деятельности

Другими видами деятельности являются:

18.14 Деятельность брошюровочно- переплетная и отделочная и сопутствующие услуги

58.19 Виды издательской деятельности прочие

ООО «ТЕРЕМОК» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Система налогообложения – ОСНО.

Раздел 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТЕРЕМОК» на 2025 г. утверждена приказом от 28 декабря 2024г.

Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для МСП (утв. Прот.ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) наша организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления.

Принят критерий существенности равный 5%и валюты баланса.

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание.

Раздел 3. Информация о наличии, движении и амортизации основных средств

В течение 2025 г. основные средства не приобретались.

На начало 2025г. балансовая стоимость основных средств составила 8,687,8 тыс.руб.

Амортизация, начисленная линейным методом составила – 8,443,9 тыс.руб.

Амортизация, начисленная за 2025 г. составила – 135,7 тыс.руб.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2026 составляет – 108 тыс.руб.

В строке упрощенного баланса «Материальные оборотные активы» указана цифра 108 тыс.руб.

Раздел 4. Расшифровка запасов:

Материалы – 4239 тыс.руб

Раздел 5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности:

Дебиторская задолженность всего – 637 тыс.руб., в т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками – 607 тыс.руб и расчеты с покупателями и заказчиками – 5 тыс.руб.

Кредиторская задолженность всего – 10803 тыс. руб, в т.ч.

Расчеты с поставщ. И подрядчиками -1929тыс.руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками – 5117 тыс.руб.

Расчеты по налогам и сборам и соцстрахованию – 2651 тыс.руб.

Расчеты по оплате труда (2-я часть декабря 25) – 1105 тыс.руб.

Заемные средства составляют – (краткосрочные) – 3023 тыс.руб.

Раздел 6. Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Согласно отчету о финансовых результатах

Доходы за 2025 г. составили – 59618 тыс.руб., без НДС, в т.ч. в разрезе видов деятельности:

18.1 — код подкласса «Деятельность полиграфическая и предоставление услуг в этой области»- 59618 тыс.руб.

Расходы по БУ за 2025 год составили –

По обычным видам деятельности – 64450 тыс.руб,

В т.ч.

Материальные затраты – 24119 тыс.руб.

Расходы на оплату труда – 27786,8 тыс.руб

Отчисления на соц. нужды – 5540 тыс.руб.

Амортизация – 135,7 тыс.руб.

Прочие (аренда, работы услуги) – 6868,50 тыс.руб

Прочие внереализационные доходы 120 тыс.руб

Прочие расходы - 91 тыс.руб.

Раздел 7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты отражаются согл. п.38.9 информации Минфина № ПЗ-3/2024 исходя из принципа рациональности, если такие события являются существенными (п.8 ПБУ 7/98).

Условные факты хозяйственной деятельности в упрощенном учете не применяем (п.3 ПБУ 8/2010)

За 2025 год данных событий и фактов не было.

Директор

П.А.Алфимова