

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО

«Деревоизделия» за 2025 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Деревоизделия» ОГРН 1056882290761, ИНН 6829011100, КПП 682901001, юридический адрес: г. Тамбов, ул. Монтажников, д. 21.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, с применением сокращенного плана счетов.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ, Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность»

Уставный капитал организации: 12 тыс рублей, оплачен полностью.

1. Количество учредителей: три физических лица — О.В. Полтавская доля участия 1/3, Е.В. Полтавская доля участия 1/3 и В.Ф. Полтавский

доля участия 1/3

3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 16.10.1 – производство пиломатериалов, ОКВЭД 16.24 – производство деревянной тары.

4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 6 человек.

5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Деревоизделия» утверждена приказом генерального директора Копыловой В.В. № 45 от 29.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

### 3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности — 17828 тыс. рублей;
- прочие расходы (услуги банка) - 98 тыс рублей
- Затраты на производство и реализацию продукции:
  - Приобретение сырья — 6262 тыс. рублей;
  - Фонд оплаты труда — 2495 тыс. рублей;
  - Отчисления на социальные нужды – 771 тыс.

- Аренда помещений — 4884 тыс. рублей;
- Прочие расходы — 3227 тыс. рублей.
- Итого - 17639 тыс. рублей
- Прибыль от продолжающейся деятельности
- до налогообложения -91 тыс рублей

налог на прибыль 25 % -23 тыс рублей

Нераспределенная прибыль на конец года 45 тыс рублей

#### 4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов отражаются материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

в тыс рублей.

Наличие и движение запасов	На начало года	поступило	Списано на расходы	На конец года
Запасы	652,5	6235,3	(6261,9)	625,9

#### 5. НДС по приобретенным ценностям.

в тыс рублей.

	На начало года	поступило	Списано на возмещение	На конец года
НДС по приобретенным ценностям.	0	1224,5	(1110,7)	113,8

#### 6. Наличие и движение Дебиторской и кредиторской задолженности

в тыс рублей.	На начало года	поступило	Списано на расходы	На конец года
Наличие и движение Дебиторской задолженности	1806,4	21431,6	(22398,2)	839,8
(краткосрочная задолженность) В т.ч. покупателям	1766,4	21393,3	(22398,2)	761,5
прочее	40,0	38,3	0	78,3

Наличие и движение Кредиторской задолженности	2680,1	21692,1	(22767,8)	1604,4
(краткосрочная задолженность)В т.ч.	1635,3	15444,4	(16251,0)	828,7
в т.ч. поставщикам	966,5	3752,9	(4015,9)	703,5
в бюджет	78,3	2494,8	(2500,9)	72,2
по заработной плате				

#### 7. Информация не подлежащая раскрытию

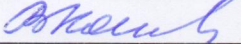
В отчетном периоде у Общества отсутствовали :

- нематериальные активы
- финансовые вложения
- заемные средства

#### 8. Состав бухгалтерской отчетности

В состав бухгалтерской отчетности за 2025 год включены :

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор /  / Копылова В.В./