Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2025г. ООО «ЛИС» составлены в соответсвии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность»

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИС»
ИНН/КПП 5904305213/590401001
ОКПО 43062827
ОГРН 1155958042118
Генеральный директор Полыгалова Лариса Александровна
Основным видом деятельности ООО «ЛИС» является Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29)
ООО «ЛИС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощнный способ ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчётности в соответсвии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ
Система налогооблажения -УСНс объектом «доходы минус расходы»

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1, Расшифровка **Материальные внеоборотные активы**

- Приобретён автомобиль ХЕНДЭ КРЕТЕ за 1455000 руб. в сентябре 2025г.
- Списана амортизация 60624,99 (октябрь, ноябрь, декабрь 2025г.) Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
- Остаточная стоимость на 31 декабря 2025г. 1394375,01 отражена в балансе

2. Расшифровка **Запасы**

- На балансе числится Заднее стекло Renault с 2022г. стоимостью 6400 руб. Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в оответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

3. Расшифровка **Денежные средства и денежные эквиваленты**

- **расчётный счёт в банке**

31.12.2024г. (руб.)	Поступление (руб.)	Списание (руб.)	31.12.2025г. (руб.)
25878,76	8997310,00	9022463,05	725,71

- **касса**

31.12.2024г. (руб.)	Поступление (руб.)	Списание (руб.)	31.12.2025г. (руб.)
1921,08	51400,00 (зачислен возврат подотчётной суммы, выданной по р/сч.)	2227,00 (по авансовому отчёту)	51094,08

В балансе отражена сумма: **51819,79**

4. Расшифровка **Дебиторкая задолженность**

	31.12.2024г. (руб.)	Оказано услуг(руб.)	Поступления за оказанные услуги (руб.)	31.12.2025г. (руб.)
заказчики	302505,5	6159650,00	5625310,00	835845,5
в том числе:зачет аванса покупателя			1000,00	
услуги (аренда, страхование,	33391,7	1396269,56	1396769,56	32891,7

интернет)				
налог	37416,75	55514,99	41765,76	51165,98

В балансе отражена сумма : **919903,18**

Задлженность покупателей погашена в 2026г.

Задолженность по услугам корректируется в течении 2026г.

5. Расшифровка **Кредиторская задолженность**

	31.12.2024г. (руб.)	Поступление услуг(руб.)	Оплачено услуг(руб.)	31.12.2025г. (руб.)
поставщики	1342,88	6671187,69	6828087,69	158242,88
авансы заказчиков	29450	47000,00	46000,00	28450,00
налог на имущество			1267,00	1267,00
налог УСН			56253	56253
налоги (взносы)	4920,76	84583,27	88697,74	8804,43
заработная плата	1,81	292380,76	292379,9	0,95

В балансе отражена сумма: **253019,26**

Уставный капитал составляет 10000 руб. и оплачен полностью.