

Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм»

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- ООО «Алгоритм»
- 680006, г. Хабаровск, ул. Индустриальная, дом 19/1Б
- дата регистрации 28.04.2018г.
- ОГРН 1182724009687
- ИНН 2723200171
- КПП 272301001
- ОКВЭД 45.31 торговля автомобильными деталями, узлами, принадлежностями
- количество сотрудников 6
- учредители: Колпаков Дмитрий Владимирович доля уставного капитала 80%;
Михайлов Николай Николаевич доля уставного капитала 20%.
- уставной капитал 10000,00 (Десять тысяч) руб.
- генеральный директор Михайлов Евгений Николаевич
- главный бухгалтер Пашковская Елена Кирилловна
- обособленных подразделений нет. Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика организации сформирована главным бухгалтером и утверждена генеральным директором.

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета ведется в соответствии с требованиями.

- формы первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета, а также документов для внутренней бухгалтерской отчетности в организации ведется в соответствии с ФСБУ 27/2021. В организации документооборот ведется как на бумажном носителе, так и в электронном документообороте (ЭДО), который закрепляется КЭП (квалифицированной электронной подписью). Оператор СБИС.

- инвентаризация проводится в соответствии со стандартом ФСБУ28/2023, определяющему правила проведения инвентаризации и отражению в учете.

- оценка активов по первоначальной стоимости (себестоимости) - сумма фактических затрат на приобретение и транспортные расходы.

ООО «Алгоритм» является субъектом малого предпринимательства.

В 2025 году вступают в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», определяющий требования к составу и заполнению отчетности. Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". ООО «Алгоритм» ведет учет в программе 1С Бухгалтерия версия 3.0.

3. Внеоборотные активы отсутствуют. Строка баланса 1110

- на 31.12.2024г - 0

- на 31.12.2025г. -0

4. Основный средства не числятся. Строка баланса 1150

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

- на 31.12.2024г. – 0

- на 31.12.2025г. – 0

5. Запасы. Строка баланса 1210

- на 31.12.2024г. – 28274 тыс. рублей

- на 31.12.2025г. – 32844 тыс. рублей: Затраты – 35471 тыс. рублей, списание – 30901 тыс. рублей.

6. Дебиторская задолженность (краткосрочная). Строка баланса 1230

- на 31.12.2024г. – 23206 тыс. рублей

- на 31.12.2025г. – 24245 тыс. рублей. Поступило – 6177 тыс. рублей, списано – 5138 тыс. рублей.

7. Долгосрочные обязательства. Строка баланса 1410

- заемные средства: на 31.12.2024г. – 1000 тыс. рублей, на 31.12.2025г. – 1000 тыс. рублей.

8. Краткосрочные обязательства. Строка баланса 1510

- заемные средства: на 31.12.2024г. – 5000 тыс. рублей, на 31.12.2025г. – 3000 тыс. рублей. Погашено 2000 тыс. рублей.

9. Оценочные обязательства. Строка баланса 1430

- на 31.12.2024г. – 0

- на 31.12.2025г. – 0

10. Расходы по обычным видам деятельности:

- материальные затраты:

на 31.12.2024г. – 33237 тыс. рублей

на 31.12.2025г. – 28510 тыс. рублей

- затраты на оплату труда:

на 31.12.2024г. – 1839 тыс. рублей

на 31.12.2025г. – 2081 тыс. рублей

- отчисления на социальные нужды:

на 31.12.2024г. – 476 тыс. рублей

на 31.12.2025г. – 617 тыс. рублей

- амортизация:

на 31.12.2024г. – 0

на 31.12.2025г. – 0

- прочие затраты:

на 31.12.2024г. – 6081 тыс. рублей

на 31.12.2025г. – 6556 тыс. рублей

- итого по элементам:

на 31.12.2024г. – 41634 тыс. рублей

на 31.12.2025г. – 37765 тыс. рублей

- итого расходы по обычным видам деятельности:

на 31.12.2024г. – 41634 тыс. рублей

на 31.12.2025г. – 37765 тыс. рублей.

11. Государственная помощь:

на 31.12.2024г. – 0

на 31.12.2025г. – 0

Дата составления пояснения к бухгалтерскому балансу 16.03.2026г.



Генеральный директор ООО «Алгоритм»

Е.Н. Михайлов