

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- 1.1 Наименование: ООО «Родник»
- 1.2 Юридический адрес: 618205 Пермский край, г. Чусовой, ул. Совхозная, д. 26.
- 1.3 Дата государственной регистрации: 14.05.2001 года.
- 1.4. Виды экономической деятельности :
 - 01.41 Разведение молочного крупного рогатого скота, производство молока.
 - 01.11.1. Выращивание зерновых культур.
 - 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
- 1.5 Численность сотрудников: 2 человека.
- 1.6 Уставной капитал: 10000 рублей.
- Единственным участником является Захаров Андрей Владимирович с долей 100%.
- 1.7 Сведения о руководителе и главном бухгалтере:
Генеральный директор Общества Захаров Андрей Владимирович,
Главный бухгалтер Общества Захаров Андрей Владимирович.

2. Основание составления отчетности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

3. Учетная политика.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Предприятие применяет следующие способы ведения бухгалтерского учета:

3.1. Основные средства

Объекты основных средств, имеющие стоимость не более 100000 рублей за единицу, учитываются за балансом и затраты на их приобретение признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным способом.

Срок полезного использования для приобретенных ОС устанавливается с учетом производительности или мощности, нормативных и других ограничений эксплуатации.

3.2. Учет материально-производственных запасов.

Приобретение материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» и при их использовании списание или выбытие производится по фактической себестоимости на счет 26 (Общехозяйственные расходы) и 23,1 (содержание ремонтных мастерских и гаража), 23,3 (авто -тракторный парк).

3.3 Учет доход и расходов.

Списание общехозяйственных расходов со счета 26 в бухгалтерском учете производится полностью в конце отчетного периода (года) в дебет счета 90 «Расходы».

Списание со счетов 23,1 и 23,3 производится ежемесячно в дебет счета 90 «Расходы».

Доходы предприятия в бухгалтерском учете признаются по кредиту счета 90 «Доходы».

Прочие доходы и расходы предприятия признаются на счете 91. Это в основном выбытие основных средств и списание дебиторской и кредиторской задолженности.

4. Нематериальные активы.

Основные средства, имеющиеся на предприятии с нулевой стоимостью, полностью самортизированы.

Основные средства в бухгалтерском балансе по строке 1150- 199000 рублей (земельные участки).

5.Запасы.

Материалы по строке 1210- 31000рублей(для ремонта гаража).

6.Дебиторская задолженность.

	На начало года:	Изменения за период:	На конец года :
Долгосрочная Дебиторская Задолженность.	89000,00	-55000,00	34000,00
Краткосрочная Дебиторская Задолженность.	34000,00	+16000,00	50000,00
ИТОГО	123000,00	- 39000,00	84000,00

7.Обязательства (краткосрочные - долгосрочные).

Краткосрочные-46000,00 (поставщикам)

Долгосрочные-5913000,00(поставщикам)

Обязательств по налогам, заработной плате у предприятия нет.

8.Расходы по обычным видам деятельности.

Основным видом деятельности в 2025году предприятие занималось услугами транспорта и сдачей в аренду гаража.

	за 2025год	за 2024год
Материальные затраты :	110000,00	80000,00
Затраты на оплату труда:	258000,00	146000,00
Отчисления на соц.нужды:	78000,00	44000,00
Прочие затраты:	179000,00	67000,00
ИТОГО:	625000,00	337000,00

Выручка предприятия за 2025год увеличилась по сравнению с прошлым годом

По отчету о финансовых результатах видно, что предприятие сработало с убытком, причина списание кредиторской задолженности в сумме 55000рублей отражено в прочих доходах.

9.Государственную помощь и бюджетных средств, кредитов предприятие не получало.

Предприятие ведет непрерывную деятельность, не планирует закрываться в 2026году.



Генеральный директор ООО «Родник»

Захаров А.В.