

Общество с ограниченной ответственностью «Родник»

ИНН 3502005664 ОГРН 1103535000623

161350, Вологодская обл., с.им.Бабушкина, ул.Садовая, д.22А

25.03.2026г

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025г.

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Родник».

Сокращенное наименование: ООО «Родник».

Адрес: Вологодская область, с.им.Бабушкина, ул. Садовая, д. 22А

ОКПО 066747019

ОГРН 1103535000623

Управляется единолично директором.

Основным видом деятельности ООО «Родник» является розничная торговля алкогольными и другими напитками (ОКВЭД 47.25).

Доходами являются доходы от обычного вида деятельности, других доходов ООО «Родник» не имеет.

ООО «Родник» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11г №402-ФЗ.

Система налогообложения -УСН с объектом доходы.

Учетная политика ООО «Родник» на 2025 год утверждена приказом от 28.12.24г.

Организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «Родник» применяет сокращенный план счетов, а именно 71 и 76 расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

Финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыли и Убытки».

На балансе ООО «Родник» основные средства отсутствуют.

Уставный капитал отражен по счету кредита 80 в сумме 500 тысяч рублей.

Выручка за 2025 год составила 1829 тыс.рублей.

ООО «Родник» имеет запасы (товары) на 01.01.2026г в сумме 64 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами на 01.01.2026г составляет 41 тыс. рублей.

Общехозяйственные расходы списываются на расходы ежемесячно.

На счете 97 отражена сумма лицензии на продажу алкоголя.

Формирование баланса за 2025 год в программе 1с бухгалтерия идет автоматически, так как в программу заносятся все журналы, требующие для работы предприятия. За 2025 год при формировании баланса сальдо по счетам разнесено не свернутое, а развернутое. Поэтому сумма по дебету счета отражена в дебиторской задолженности, а сумма по кредиту счета отражена в кредиторской задолженности, это означает, что одна и та же сумма прошла по ДТ и КТ, что видно из расшифровок строк к бухгалтерскому балансу.

Приложение к пояснению к бухгалтерской отчетности за 2025 год по ООО «Родник»: Оборотно -сальдовая ведомость за 2025 год.

Директор:



Туров Н.А.

ООО "Родник"

Оборотно-сальдовая ведомость за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
26			83 320,00	83 320,00		
41	204 178,00		1 710 795,00	1 851 307,00	63 666,00	
42		1 226 335,04		170 495,64		1 396 830,68
44			254 946,35	254 946,35		
50			1 489 343,00	1 489 343,00		
51	10 323,65		482 123,03	487 099,02	5 347,66	
57	1 553,00		488 897,20	490 450,20		
60		111 498,18	1 866 709,65	1 844 565,37		89 353,90
67		426 457,58				426 457,58
68		16 159,50	113 498,60	119 937,55		22 598,45
69		11,07	165,87	154,80		
70		3 075,00	80 493,00	77 418,00		
71		114 591,51	1 418 914,00	1 262 941,23	41 381,26	
76			130 840,00	139 040,00		8 200,00
80		500 000,00				500 000,00
84	2 127 929,23		174 972,46		2 302 901,69	
90			5 731 852,61	5 731 852,61		
91	144,00		129 331,10	129 331,10	144,00	
97	54 000,00		40 000,00	64 000,00	30 000,00	
99			197 147,25	197 147,25		
Итого	2 398 127,88	2 398 127,88	14 393 349,12	14 393 349,12	2 443 440,61	2 443 440,61