Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ориент» за 2025 год

1. Общие сведения
   Общество с ограниченной ответственностью «Ориент»
   (ОГРН 1227700598531, ИНН 9718203236) создано 22.09.2022г.
   Юридический адрес: 107497, город Москва, ул. Монтажная, дом 9, строение 1, этаж/помещение/ком. 3/IV/11, офис А8В.
   Основной вид деятельности: Работы гидроизоляционные (ОКВЭД 43.99.1).
   Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»).
   Налоговая ставка – 15%.
   Бухгалтерский учет ведется в полном объеме в соответствии с ФСБУ 4/2023. Организация является субъектом малого предпринимательства (среднесписочная численность 10 человек).

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета Учетная политика утверждена приказом № 1 от 30.12.2024г.
   Основные положения: - Основные средства стоимость за единицу актива более 100 000 руб.
   .Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
   Материалы списываются в производство по средней себестоимости. - Товары для перепродажи учитываются по покупной стоимости.
   Списание товаров производится по средней себестоимости.
   Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости продаж полностью в отчетном году их признания.
   Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально.

   3. Расшифровка статей баланса
   3.1. Основные средства (строка 1150)
   На балансе организации числятся основные средства, используемые для строительства и офисной работы.
   Основные средства на 31.12.2025г. (тыс.руб)

Наименование	Первоначальная Ст-ть	Накопленная аморт..	Остаточная Ст-ть
- Автомобиль	4 846	162	4 684
- Офисное оборудование	370	213	157
- Строительное оборудование	6 257	3 765	2 492

   3.2. Запасы (строка 1210 На 31.12.2025г. запасы составляют 11 597 тыс. руб., в том числе: - Товары для перепродажи (строительные материалы) – 1 210 тыс. руб. - Материалы для СМР – 10 387 тыс. руб.
   Создан резерв по сомнительным долгам в размере 2 631 тыс. руб.

   Денежные средства (строка 1250) - Расчетный счет – 132 тыс. руб.

   3.3. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025г. кредиторская задолженность составляет 13 876 тыс. руб., в том числе:
   - Перед поставщиками – 354 тыс. руб.
   - Перед заказчиками – 7 800 тыс. руб.

   - По налогам и сборам (УСН) – 3 136 тыс. руб. (налог за 2025 год, срок уплаты 31.03.2026).

- По заработной плате – 1 623 тыс. руб. (за декабрь 2025, выплата в январе 2026).
- Прочие кредиторы – 963 тыс. руб.
Просроченной кредиторской задолженности нет.

4. Информация о деятельности Выручка от реализации за 2025 год составила 129 708 тыс. руб. (по данным отчета о финансовых результатах).
Себестоимость продаж – 98 995 тыс. руб.
Чистая прибыль – 18 770 тыс. руб.

5. Иная информация Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой отчетности проведена по состоянию на 31.12.2025г. Расхождений не выявлено. Судебные споры с участием организации отсутствуют. События после отчетной даты: не выявлены.

Генеральный директор
ООО «Ориент» _____ Волынин Александр Павлович