

Пояснительная записка к упрощенной бухгалтерской отчетности

ООО «ТЕПЛО И КОМФОРТ» за 2025 год

ИНН / КПП 5404458130 / 540401001, зарегистрировано 02.04.2012г.

ОКВЭД 47.1 (торговля розничная в неспециализированных магазинах)

Среднесписочная численность 3 чел.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Объект налогообложения — «доходы минус расходы». Материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом руководителя. В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

3. Расшифровка отдельных статей баланса

Запасы (стр. 1210) на конец отчетного периода составляют 11 240 тыс. руб. В составе запасов числятся товары на складе для продажи. Просроченных, неликвидных и неиспользуемых запасов не имеется.

Дебиторская задолженность (в составе стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы») на конец отчетного периода составляет 480 тыс. руб. и представлена авансами выданными и прочей дебиторской задолженностью. Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

4. Выручка за отчетный период составила 17 299 тыс. руб., расходы по деятельности — 16 084 тыс. руб. включают стоимость товаров, расходы на оплату труда, налоги, аренду помещений и прочие услуги, прочие расходы — 223 тыс. руб. Чистая прибыль организации составила 779 тыс. руб.

5. Капиталу (стр. 1300) организации по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 9 239 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль — 9 239 тыс. руб.

Чистые активы организации составляют 9 239 тыс. руб., что превышает уставный капитал.

6. Кредиторская задолженность (стр. 1520) составляет 2 482 тыс. руб. - долги перед поставщиками за полученные товары и задолженность по налогам и сборам. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.