

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Пенаты»

Раздел 1

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Пенаты»

Сокращенное наименование: ООО «Пенаты»

Юридический адрес: 170021, Тверская область, г. Тверь, ул Плеханова, д. 42, помещ. 87, этаж 1

ИНН 6952324521 **КПП** 695201001

ОГРН 1226900014043 08.12.2022

Кем управляется: единолично директором

Основной вид деятельности: переработка и консервирование картофеля (ОКВЭД 10.31).

Доходы от данной деятельности являются доходами от обычных видов деятельности.

Другими обычными видами деятельности являются:

- 46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров
- 46.31 Торговля оптовая фруктами и овощами
- 46.39.1 Торговля оптовая неспециализированная замороженными пищевыми продуктами
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению
- 52.24 Транспортная обработка грузов
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
- 82.92 Деятельность по упаковыванию товаров

Деятельность в 2025 году организацией не осуществлялась.

Численность сотрудников – 1 человек (директор), находится в административном отпуске.

ООО «Пенаты» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения – общая система налогообложения.

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом от 25.12.2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета (использует двойную запись, не ведет регистров).

Основных средств и нематериальных активов на балансе ООО «Пенаты» нет.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценения.

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления.

Раздел 3

Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

Запасы

Наименование показателя	На 31.12.2024 г (тыс. руб)	Изменения за период (тыс. руб)		На 31.12.2025 г (тыс. руб)
		затраты	списано	
Материалы	546		50	496

В строке упрощенного баланса «Запасы» указана цифра – 496.

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2024 г (тыс. руб)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб)		На 31.12.2025 г (тыс. руб)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	26		17	9
Долгосрочная ДЗ	-	-	-	-
Итого				9
В т.ч. просроченная ДЗ				-

В строке «Финансовые и другие оборотные активы» указана цифра – 9.

Капитал

Наименование показателя	На 31.12.2024 г (тыс. руб)	Изменения за период (тыс. руб)		На 31.12.2025 г (тыс. руб)
		увеличение	уменьшение	
Уставный капитал	10			10
Нераспределенный убыток	1722	105		1827
Итого				(1817)

В строке «Капитал» указана цифра – (1817).

Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	На 31.12.2024 г (тыс. руб)	Изменения за период (тыс. руб)		На 31.12.2025 г (тыс. руб)
		получено	возвращено	
Беспроцентный займ от учредителя	2 289	48		2 337

В строке «Долгосрочные заемные средства» указана цифра - 2 337.

Раздел 4

Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Деятельность в течение 2025 года организацией не осуществлялась, соответственно выручка равна нулю, что и отражено по строке «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В строке «Расходы по обычным видам деятельности» указано тоже – 0.

Прочие расходы в течение 2025 года составили 105 т.р. По строке «Прочие расходы» указано – 105.

Убыток по за 2025 г составил 105 тыс. руб., что и отражено по строке «Чистая прибыль (убыток) отчета о финансовых результатах».