

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «МОРТЕРИ» за 2025 год

1. Общие сведения

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «МОРТЕРИ».
- **Уставный капитал:** Составляет 10 000 руб. (счет 80), полностью оплачен (счет 75 закрыт).
- **Деятельность:** В отчетном периоде организация осуществляла финансово-хозяйственную деятельность, обороты по реализации (счет 90) составили 1 443 866,28 руб.

2. Денежные средства

На 31.12.2025 остаток денежных средств составляет **45 124,90 руб.**, в том числе:

- В кассе организации (счет 50): 39 733,19 руб.
- На расчетных счетах (счет 51): 5 391,71 руб.

3. Дебиторская задолженность

Общая сумма дебиторской задолженности — **18 051,87 руб.**

- Вся сумма является краткосрочной и представляет собой авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (дебетовое сальдо счета 60).
- Задолженность подотчетных лиц (счет 71) на конец года отсутствует.

4. Капитал и резервы

- **Нераспределенная прибыль (убыток):** По итогам года зафиксирован непокрытый убыток в размере **1 784,21 руб.** (счет 84).
- Уставный капитал за отчетный период не изменялся.

5. Кредиторская задолженность

Общая сумма обязательств на 31.12.2025 составляет **54 960,98 руб.**, из них:

- **Перед покупателями:** 30 066,48 руб. (авансы полученные, счет 62).
- **Перед бюджетом по налогам (счет 68):** 15 135,00 руб.
- **По социальному страхованию (счет 69):** 1 759,50 руб.
- **Заемные средства (счет 66):** 8 000,00 руб. (краткосрочный заем).
- Задолженность перед персоналом по оплате труда (счет 70) на конец года погашена в полном объеме.

6. Финансовые результаты

- **Расходы на управление:** Общехозяйственные расходы (счет 26) за год составили 441 430,26 руб. и в полном объеме списаны на финансовый результат.

- **Прочие расходы:** Составили 11 050,00 руб. (счет 91).