Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "РОДАРИЕВ"

(ООО "РОДАРИЕВ")

ИНН 7751370583, КПП 772701001, ОГРН 1257700382433

Адрес: 117186, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Котловка, ул Нагорная, д. 32, к. 1, помещ. 2/П

1. Общая информация об организации

ООО "РОДАРИЕВ" является коммерческой организацией, созданной 27.08.2025г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Юридический адрес: 117186, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Котловка, ул Нагорная, д. 32, к. 1, помещ. 2/П

Основной вид деятельности: Производство прочей верхней одежды (ОКВЭД 14.13). Среднесписочная численность – 1 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.

- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.

- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

3. Расшифровка показателей баланса

3.1. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 126 тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи – 126 тыс. руб.

3.2. Дебиторская задолженность (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 2289 тыс. руб. – это задолженность клиентов за товары, отгруженные в декабре 2025 года и подотчетные суммы выданные сотруднику на закупку материалов для производства.

Просроченной дебиторской задолженности нет.

3.3. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 2 тыс. руб.

3.4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 2447 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками – 190 тыс. руб. (срок оплаты – январь 2026)

- По налогам и сборам(УСН) – 257 тыс. руб. (срок оплаты – 30.03.2026)

- Перед покупателями – 2000 тыс. руб. (срок отгрузки – февраль 2026)

Просроченной кредиторской задолженности нет.

4. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно. Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой отчетности проведена по состоянию на 31.12.2025. Расхождений не выявлено.

Судебные споры с участием организации отсутствуют.

5. Органы управления

Генеральный директор – Родариев Сергей Николаевич

Главный бухгалтер — Родариев Сергей Николаевич

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «РОДАРИЕВ» Родариев Сергей Николаевич

Главный бухгалтер ООО «РОДАРИЕВ» Родариев Сергей Николаевич