

Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО "Капитоне Рум" за 2025 год

1. Общие сведения

ООО "Капитоне Рум" (ОГРН 1145543031006, ИНН 5501259074) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 644005, г.Омск, ул. Избышева дом 15/2, кабинет 4/2
Основной вид деятельности: производство прочей мебели (ОКВЭД 31.09). Среднесписочная численность – 1 человек.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

- 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).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 186 тыс. руб., в том числе:

- материалы для производства (ткани, дерево, металл) – 186 тыс. руб.

4.2 Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 8 тыс. руб.

4.3 Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

На 31.12.2025 финансовые и другие оборотные активы 251 тыс. руб., в том числе:

- Займ – 251 тыс. руб.

4.4 Капитал (строка 1240)

На 31.12.2025 Капитал 10 тыс. руб., в том числе:

- Уставный капитал – 10 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 435 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками материалов – 435 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась систематически, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО "Капитоне Рум" _____ Коношевич В.В