

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «Алко Трейд» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Весна» (ОГРН 1103850006259, ИНН 3810314988) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 664014, г.Иркутск, ул.Генерала Доватора, 25

Основной вид деятельности: 47.2 Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах . Среднесписочная численность – 15 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 40 000 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. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства отсутствуют. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 80037 тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи (алкогольные напитки) – 80037 тыс. руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 30911 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 291 тыс. руб., в кассе – 165 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 89856 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 89535 тыс. руб.
- По налогам и сборам – 92 тыс. руб.
- По заработной плате – 210 тыс. руб.

5. Иная информация

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

Директор ООО «Алко Трейд» _____ Толченников А.С.

Главный бухгалтер _____ Тороус С.А.