

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Общество с ограниченной ответственностью "Амрита" за 2025 год

1. Общие сведения

ООО "Амрита" (ОГРН 1136670003040, ИНН 6670397345) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 620049 г. Екатеринбург, ул. Первомайская, д. 109, оф.108.

Основной вид деятельности:

ОКВЭД 46.45 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами

ОКВЭД 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах.

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 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. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 427 тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи – 427 тыс. руб.

4.2. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 128 тыс. руб. – это клиентов за товары, отгруженные в декабре 2025 года. Просроченной задолженности нет.

4.3. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетных счетах – 492 тыс. руб.:

№ 40702810538060000810 в ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" 476 тыс. руб.

№ 40702810116540081661 в УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК 16 тыс. руб.

4.4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 60 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 60 тыс. руб. (срок оплаты – январь 2026)

5. Иная информация

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

Генеральный директор ООО "Амрита"

Карагодин А.В.

Главный бухгалтер

Карагодин А.В.