ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к балансу 2025 год

ООО «ДэссэЭлектро» субъект малого предпринимательства, применяет упрощенные способы учета.

1. ООО «ДэссэЭлектро» (ОГРН 1096320011809, ИНН 6321232614) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: Самарская обл.г. Тольятти, ул. 40 лет Победы д.34 кв.188. Основной вид деятельности : ОКВЭД43.21 Производство электромонтажных работ. Среднесписочная численность – 2 человека.
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 100тыс.р.
   -материалы списываются в производство по средней стоимости.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1 Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2 Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 88 тыс.руб. Это материалы и товары.

4.3 дебиторская задолженность на 31.12.2025г. (строка 1230) составляет 187 тыс.руб. это задолженность покупателей.

4.4 Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчет. счете составляет 3 тыс.рублей.

4.5 Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025г. кредиторская задолженность составляет 95 тыс.рублей – это задолженность по налогам за декабрь 2025 года.

4.6 Краткосрочные заемные средства (строка 1510) займ от учредителя 165 тыс.руб. ,был получен на выплату зарплаты и налогов.

5. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.
   На конец года в организации образовался убыток (строка 2400) в размере 188 тыс. минус налог на прибыль 47тыс.руб. рублей. Чистый убыток 141 тыс.руб.
   Убыток образовался по причине снижения дохода и увеличения затрат, а так же , чтобы сохранить заработную плату директору и бухгалтеру по договору займу ,были внесены денежные средства на выплату зарплаты и налогов.
   Убыток образовался из за сниженной выручки в 3,4 кв. 2025 г. и затрат на заработную [illegible] выплаченный за счет денежных средств Займа.

Директор Бышов В.К.