

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ЛИДЕР» за 2025г

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР» зарегистрировано в ЕГРЮЛ с 19.03.2019г. (ИНН 5405038354 ОГРН 1195476021652)

Юридический адрес: 630102, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. ЗЫРЯНОВСКАЯ, Д. 119, КВ. 97

Уставный капитал общества составляет 20000 рублей, состоит из 100%-ой доли одного участника- Чалова Андрея Петровича. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Торговля оптовая неспециализированная (код ОКВЭД 46.90)

По данным сведения из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства организация относится к категории Малое предприятие с 10.07.2024г., среднесписочная численность -7 человек.

2. Учетная политика, порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023 и соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета

Применяются упрощенные способы ведения учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства, организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация не применяет ПБУ 18/02.

Активы стоимостью не более 100000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно, лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100000 рублей.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов учета. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

Изменения учетной политики применяются перспективно. Пересчет показателей предыдущих отчетных периодов не производится в соответствии с правом, предоставленным субъектам малого предпринимательства.

3. Расшифровка показателей баланса

3.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025г основные средства представлены торговым оборудованием (две холодильные камеры, две сплит-системы, электропогрузчик), два автомобиля ГАЗ-3302 , офисное помещение площадью 20,2 кв.м. Остаточная стоимость - 7608 тыс. руб., первоначальная стоимость – 10473 тыс. руб., накопленная амортизация -2865 тыс. руб.

3.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025г запасы составляют 9365 тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи (молочная продукция)-9365 тыс. руб.

3.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025г дебиторская задолженность составляет 46468 тыс.руб. – это задолженность покупателей за продукцию отгруженную в декабре 2025г. Предоплата поставщикам 4570 тыс.руб.

3.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете -9477 тыс.руб., в кассе – 530 тыс.руб.,

3.5. Заемные средства (строка 1510)

Заемные средства от учредителя Чалова Андрея Петровича

3.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025г. кредиторская задолженность составляет 59256 тыс. руб., в том числе перед поставщиками товаров и услуг и по налогам и сборам. Задолженность по заработной плате отсутствует.

4. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, существенных событий после отчетной даты, в период с 31.12.2025г до даты подписания отчетности не произошло. Отчетность ООО «Лидер» за 2025г обязательному аудиту не подлежит.

Директор _____ Чалов Андрей Петрович

30 марта 2026 г.