

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ПАРИТЕТ-2023» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ПАРИТЕТ-2023» (ОГРН 1229300161122, ИНН 9312008851) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: Донецкая Народная Республика, г.о. Горловка, г.Горловка, ул. Маршальская, д. 41А.

Основной вид деятельности: Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг (ОКВЭД 45.20.3). Среднесписочная численность – 11 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.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены оборудованием для мойки автомобилей (аппарат для мойки автомобилей, компрессор) остаточной стоимостью 5 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 40 тыс. руб., накопленная амортизация – 35 тыс. руб.

4.2. Денежные средства (строка 1250)

На 31.12.2025 наличие денежных средств на расчетном счете составляет 9 тыс. руб., в кассе – денежных средств нет

4.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность нет. Просроченной задолженности нет.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 14 тыс. руб., в том числе:

- По налогам и сборам – 2 тыс. руб.
- По заработной плате – 12 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде в 1 полугодии деятельность осуществлялась непрерывно. В июле 2025 года ГУП «ВОДА ДОНБАССА» предприятие было отключено от водоснабжения. Единственным источником дохода остался доход от автомобильной стоянки (стоянка на 25 машиномест в настоящее время занята на 50%). Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «ПАРИТЕТ-2023» _____

Яценко Ю.А.

