***ПОЯСНЕНИЯ***
***к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах***
***ООО «Караван» за 2025 год***

1.Общие сведения: Общество с ограниченной ответственностью «Караван» (ООО «Караван») создано в 2002 году. Адрес: Республика Дагестан, Кумторкалинский район, с.Коркмаскала, переезд Железнодорожный, 7-й км., ИНН/КПП 0552002286/055201001, ОКПО 49183006, ОГРН 1020500713716. Управляется единолично директором.

Система налогообложения -УСН с объектом «доходы минус расходы». Основные виды экономической деятельности: производство продуктов мукомольной и крупяной промышленности (ОКВЭД 10.61). Среднесписочная численность работников за 2025год -6 человек.

Годовая бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ и федеральными стандартами бухгалтерского учёта. Применяются упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

2.Учётная политика ООО «Караван» на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024года. Основные положения:-Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств - 100 000 руб. Имущество дешевле 100 000 рублей учитывается в запасах. Материалы списываются в производство по средней себестоимости. Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода. Резерв по сомнительным долгам не создаётся (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счёт финансовых результатов).

Основные средства: Наличие и движение основных средств за 2025 год. (тыс.руб.)

| Основное средство | На начало периода | | | За период | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость | Увеличение стоимости | Начисление амортизации (износа) | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость |
| Здания и сооружения | 3983 | 2161 | 1822 | | 321 | 3983 | 2482 | 1501 |
| Машины и оборудования | 2670 | 1211 | 1459 | 3072 | 224 | 5743 | 1435 | 4307 |
| Транспортные средства | 4667 | 2328 | 2339 | | 758 | 4667 | 3087 | 1581 |
| Производственный инвентарь | 1056 | 813 | 243 | | 65 | 1054 | 876 | 178 |
| ИТОГО: | **12376** | **6513** | **5863** | **3072** | **1368** | **15447** | **7880** | **7567** |

Основные средства (строка 1150) на 31.12.2025г. остаточная стоимость 7567 тыс.руб., первоначальная стоимость 15447 тыс.руб., накопленная амортизация 7880 тыс.руб.Объекты основных средств в залоге не находятся. Основные средства, переданные в аренду отсутствуют.

Запасы (строка 1210) на 31.12.2025г. составляют 15505 тыс.руб., в том числе сырье и материалы 13878 тыс.руб., готовая продукция 1627 тыс.руб.

Дебиторская задолженность (строка 1240) на 31.12.2025г.составляет 2281 тыс.руб.- это задолженность двух клиентов за отгруженные хлебобулочные изделия в декабре 2025года. Просроченной задолженности нет.

Денежные средства (строка 1250) -558 тыс.руб. В том числе остаток денежных средств на расчётном счёте -360 тыс.руб, в кассе -198 тыс.руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025г. составляет 1419 тыс.руб., в том числе перед поставщиками 1309, по налогам и сборам-110 тыс.руб.

Инвентаризация НМА проводилась 01.12.2025г.

Директор ООО «Караван» Абдуразаков М.А.