

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчетности о финансовых результатах за 2025г

Общество с ограниченной ответственностью «Анаид» ИНН 5610004647, КПП561001001
ОРГН 1035605508949 адрес : г. Оренбург ,ул 9 Января ,д51.

1.Общая информация об организации

ООО «Анаид» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011№402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой)отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая)отчетность за 2025год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой (отчетности)

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялось.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения , используемые при формировании бухгалтерской отчетности ,в отчетном периоде не пересматривалась.

2.Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

-68.20.2 Аренда управление собственным или арендованным нежилым , недвижимым имуществом.

3.Учетная политика

Учетная политика ООО «Анаид» на 2025год утверждена приказом от 24 декабря 2024г «согласно учетной политике в соответствии с рекомендациями субъектов МСП (утв. протокол России от 25.04.13 «4/13» организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «Анаид» применяет сокращенный план счетов, а именно:

-Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 60,62, 76.68. сч. расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

Стр.1240 баланса дебиторская задолженность:

1.ООО «Ритейл»	87.тыс.р текущая
2.ЕНС	30.тыс .руб. текущая
3.Займ основной сотруднику Петросян В.С	5007 т.руб
4.Проценты по займу сотруднику Петросян В.С	2124т.руб
5. Проценты по займу Учредитель Енгибарян А.С	1160т.руб
6. ООО «Водоканал»	3т.рубтекущая
7.АО «Энергосбыт»	6 т.руб текущая
8.АО «Ростелеком»	3т.рубтекущая-
9. ПАО «Т Плюс»	4т.руб текущая

Итого: 8424тыс.руб

Стр 1520 баланса Кредиторская задолженность текущая в тыс .руб

сч68. транспорт.налог	14
68сч.Налог Усн	32
69сч.Страхов.взносы	8
Подотч.лица	1
ООО Ритейл сч 62 предоплата	124
АО Т плюс	40
МЖКХ	38
Всего	257

-расчеты с подотчетными лицами на счете 71сч.

-Выданные займы на сч.58-03.73.01

Финансовые результаты отражаются на счете «Прибыль и убытки» с использованием счетов 90.91сч.

Бухгалтерский учет в обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие бухгалтерия Базовая УСН»

Организация применяет УСН с объектом налогообложения в виде разницы между доходами и расходами 10%.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Учет ведется упрощенным способом.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью выше 100000 руб. при одновременном выполнении условия, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующего за месяцем принятия к бухгалтерскому учету. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «ЗАПАСЫ»В состав запасов Общество отражает материалы, товары, запасные части ,комплектующие изделия, используемые в основной деятельности.

6.Информация не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

-Нематериальные активы

-Финансовые вложения

-заемные средства и иные обязательства по привлечению кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7.Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 200000руб. и оплачен полностью

Количество учредителей три(3), доля участия:

Петросян Валентина Симиговна 67.71%, Енгибарян Анаид Симиговна 16.47%, Петросян Карапет Симигович 15.82%.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган-Директор Петросян Валентина Симиговна , приказ №3 от 24.01.2025г сроком на 2 года.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской «финансовой» отчетности Общества за 2025г включены

-бухгалтерский баланс

-отчет о финансовых результатах

-пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026г.

Директор ООО « Анаид »

В.С Петросян