

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ТЕХНОМИР» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ТЕХНОМИР» (ОГРН 1167847173064, ИНН 7813248723) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: г. Санкт-Петербург, Зеленков пер., д. 7а, лит. 3, пом.5Н. Основной вид деятельности: Оптовая торговля машинами и оборудованием (ОКВЭД 46.64).

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 95 000 рублей.

- Материалы учитываются на счете 10 и по мере использования списываются по средней себестоимости.

-Учет товаров производится на счете 41 и списывается по мере реализации по средней себестоимости.

- Учет затрат по основному виду деятельности ведется на счете 26

- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основных средств на балансе предприятия нет.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 3455тыс. руб., в том числе:

- Материалы 278 тыс. руб.

- Товары 3177 тыс.руб.

4.3. Финансовые и другие активы (стр. 1170)

- Отложенные налоговые обязательства 120 тыс.руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 1246 тыс. руб.

В том числе:

-По поставщикам 203 тыс.руб.

- По покупателям 10 тыс.руб.

- По бюджету 1033 тыс.руб.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

- Остаток денежных средств на расчетном счете – 421 тыс. руб.,

4.5. Капитал (строка 1300)

В том числе:

-Нераспределенная прибыль 2654 тыс.руб.

4.6. Другие долгосрочные обязательства (строка 1450)

- Отложенные налоговые обязательства 59 тыс.руб.

4.7. Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

- Задолженность по договору беспроцентного займа 30 тыс.руб.

4.8. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 2500 тыс. руб.,

в том числе:

- Перед поставщиками – 1636 тыс. руб.

- Перед покупателями – 73 тыс.руб.

- По бюджету 707 тыс.руб.

- Прочая кредиторская задолженность 84 тыс.руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно. В связи со снижением покупательской способности и ухудшением ситуации на рынке сбыта продукции по результатам работы в 2025 году получен убыток.

Генеральный директор ООО «ТЕХНОМИР» _____ Шиш В.Г.