

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «КОНТАКТ» за 2025 год

1. Общие сведения.

ООО «КОНТАКТ» (ОГРН 1096225000190, ИНН 6225009081) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 391500, Рязанская обл., Шиловский район, рп Шилово, ул. Рязанская, здание 164, Этаж 2, комната 5-7, 9-12.

Основной вид деятельности: удочки рыболовные, прочие рыболовные снасти (ОКВЭД 32.30.16). Среднесписочная численность – 10 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. - Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей. - Материалы списываются в производство по средней себестоимости. - Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода. - 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. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены:

- Автомобилем Тойота RAV4 . Первоначальная стоимость – 2456487 руб., накопленная амортизация – 2456487 руб.

- Настольным фрезерным станком. Первоначальная стоимость – 68060 рублей. Износ – 68060 рублей.

- Токарным станком. Первоначальная стоимость – 66020 руб. Износ составляет 66020 рублей.

Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 5182827 руб. Это сырье и материалы для производства.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 3206 тыс. руб. Это задолженность за оплаченные материалы. Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 186,2 тыс. руб., на карте – 8615 руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 25 тыс. руб., в том числе: по налогам и сборам – 25 тыс. руб.

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно.

Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор ООО «Контакт» _____ Рошин А.В.