

В Межрайонную Инспекцию
ФНС №30 по Челябинской области
От ООО ТК «Защита Труда»
ИНН\КПП 7449128094\744901001

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год.**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Предприятие ООО ТК «ЗАЩИТА ТРУДА» является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025 год составил 27 млн.рублей, среднесписочная численность – 8 человек).

Основной вид деятельности: Торговля оптовая одеждой и обувью (ОКВЭД 46.42);

Производство спецодежды (ОКВЭД 14.12).

ПБУ 18\02 не применяется.

Лимит стоимости Основных средств для отнесения материально-производственным запасам установлен в размере 100 000,00 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передачи в эксплуатацию.

Амортизация Основных средств начисляется линейным способом ежемесячно.

Нематериальные активы – Сертификат соответствия: одежда специальная защитная от пониженных температур и ветра от общих производственных загрязнений и механических воздействий сроком на 5 лет, стоимость сертификата 250,0 тыс.рублей.

Учет запасов: транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, товаров, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме в периоде их возникновения.

При производстве спецодежды, материалы, ткань, фурнитура списывается в производство согласно калькуляции пошива изделия.

Резервы по сомнительным долгам формируются.

2. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.

Основные средства: балансовая стоимость на конец 2025 года составляет 5306,3 тыс.рублей. Амортизация начислена 2393,0 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 3523,0 тыс.рублей,

Расчеты с покупателями и заказчиками 2850,0 тыс.рублей

В том числе :

задолженность одного крупного покупателя

(Ашинский металлургический завод) 1086,0 тыс.рублей

Авансы выданные 286,2 тыс.рублей

Прочая дебиторская задолженность 386,8 тыс.рублей

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 1612,00

В том числе:

Задолженность поставщикам 545,8 тыс. рублей;

Авансы полученные 414,4 тыс. рублей;

Расчеты по зарплате 262,7 тыс.рублей

Прочая кредиторская задолженность 389,1 тыс.рублей

Долгосрочные заемные средства составляет 2761,0 тыс.рублей

В том числе:

Челябинвестбанк ПАО 501,4 тыс.рублей;

Челябинское отделение № 8597 ПАО

Сбербанк 2259,7 тыс.рублей.

Директор Краснобородиков Д.А.

