Пояснения к бухгалтерскому балансу

АО «Йогикет» за 2025 год

1. Общие сведения

АО «Йогикет» (ОГРН 1241600015436, ИНН 1684018478 ) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: Татарстан Респ, г Казань, ул Гарифьянова,28А, помещение 4, офис 515.

Уставный капитал – 100 тыс.руб.

Учредитель - Вагапов Карим Ильдарович

Основной вид деятельности: торговля (ОКВЭД 46.90).

Среднесписочная численность – 8 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 АО «Йогикет» не имеет основных средств. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 10 463тыс. руб., в том числе:

- Товары для перепродажи (товарная номенклатура) – 23 тыс. руб.

- Товары, переданные на реализацию (товарная номенклатура) – 1 674 тыс.руб.

- Сырье и упаковочные материалы – 8 766 тыс. руб.

4.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) – 38 236 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность – 35 190 тыс.руб.

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 35 190 тыс. руб.

– задолженность покупателей – 34 215 тыс.руб.

- авансы выданные – 975 тыс.руб.

На 31.12.2025г. АО «Йогикет» имеет:

-краткосрочный депозит сроком до 3 мес.- 2 756 тыс.руб.

-НДС по приобретенным ценностям – 276 тыс.руб.

-прочие оборотные активы – 14 тыс.руб.

Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 11 тыс. руб.

4.5. Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

На 31.12.2025 краткосрочные заемные средства составляют 60 144 тыс. руб., в том числе:

- основной долг – 58 359 тыс. руб.

- проценты за пользование заемными средствами – 1 785 тыс. руб.

4.6. Кредиторская задолженность краткосрочная (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 8 971 тыс. руб., в том числе:

- перед поставщиками товаров – 7 752 тыс. руб.

- авансы полученные – 8 тыс. руб.

- перед работниками организации (не включая ЗП) – 10 тыс.руб.

- по налогам и сборам – 1 201 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена.

Отражены :

-излишки – 199 тыс.руб.

-недостача – 180 тыс.руб.

6.Выручка АО «Йогикет» за 2025 год - 63 258 тыс.руб. без НДС

7.Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год – 75 680 тыс.руб., в том числе

- себестоимость продаж – 35 930 тыс.руб.

-коммерческие расходы на продажу – 39 750 тыс.руб., из них

-оплата труда - 11 116 тыс.руб.

-страховые взносы – 2 445 тыс.руб.

-транспортные расходы по доставке товара – 14 222 тыс.руб.

-услуги комиссионеров – 4 583 тыс.руб.

-расходы на рекламу и маркетинг – 2 271 тыс.руб.

-аренда имущества – 1 157 тыс.руб.

-материальные расходы прочие – 638 тыс.руб.

-командировочные расходы – 491 тыс.руб.

-прочие – 2 827 тыс.руб.

8.Читый убыток за 2025 год составил – 21 307 тыс.руб.

Генеральный директор АО «Йогикет» _____ Лавренова Р.Т.