

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Гималаи»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Гималаи»
Сокращенное наименование	ООО «Гималаи»
Адрес	664009, Иркутская обл, г.о. город Иркутск, г Иркутск, ул Советская, д. 176б, офис 3
Инн/кпп	3811180208/381101001
ОКПО	27264069
ОГРН	1143850023570
Кем управляется	Генеральный директор

Основным видом деятельности ООО «Гималаи» является Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (код ОКВЭД 56.10). ООО «Гималаи» является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения- УСН с объектом «доходы минус расходы»

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 года. Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по стоимости приобретения, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Раздел 3 (Основные средства)

На балансе основных средств не имеется.

Раздел 4 (Запасы)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс.руб)	Изменения за период		На 31 декабря 2025 г (тыс.руб)
Товары				
Материалы				
Итого				

Раздел 5 (Дебиторская задолженность)

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	300 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	21 771,75
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	2 261,96
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	16 309 183,79
В том числе:	
АСИНОВСКАЯ ФАНЕРА ООО	24 500,00
АУРУМ ПЛЮС ООО	16 234 046,09
ПЯО МЭЙШАНЬ	50 637,70 Р
Итого по строке:	16 633 218,50

Раздел 6 (Обязательства)

Кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	92 788,03
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	4 200,95
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	23 562,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	5 938,77
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	495,93
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	13 173 943,85
В том числе:	
АУРУМ ПЛЮС ООО	637,70
ПЯО МЭЙШАНЬ	13 123 306,15
Аурум Экспорт ООО	50 000,00
Итого по строке:	13 300 929,53

Раздел 7 (Доходы)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Выручка	5375	7454
Сумма кредиторской задолженности, списанные в связи с истечением срока исковой давности		0
Исправительные записи по операциям прошлых лет	12	
Проценты к получению		7
Итого	5387	7461