Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Деметра-Проф» за 2025 год

1. Общие сведения ООО «Деметра-Проф» (ОГРН 1133850032073, ИНН 3811170947) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: г. Иркутск, ул. Карла Маркса, д. 38, оф. 207. Основной вид деятельности: Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (ОКВЭД 43.99). Среднесписочная численность – 12 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 100 000 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 на 31.12.2025 года:

4.1. Запасы составляют 1089тыс. руб., в том числе: - материалы, инструмент для производства работ.
4.2. Дебиторская задолженность составляет 10128тыс. руб. – это задолженность заказчиков. Просроченной задолженности нет.
4.3. Денежные средства Остаток денежных средств на расчетном счете – 1тыс. руб.
4.4. Долгосрочные заемные средства составляют 300тыс. руб., кредит банка.
4.5. Краткосрочные заемные средства составляют 1721тыс. руб.
4.6. Кредиторская задолженность составляет 6563 тыс. руб., в том числе: - перед поставщиками материалов, услуг, по налогам и сборам.

5. Иная информация в отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «Деметра-Проф»

Мишкин П.В.