

ООО ВАРИАНТ (ИНН 6230079905)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

ООО ВАРИАНТ относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ от 24.07.2007г., в связи с чем применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним. Также ООО ВАРИАНТ не подлежит обязательному аудиту. Бухгалтерский учет доходов и расходов ведется методом начисления.

АКТИВ:

Материальные внеоборотные активы:

Основные средства 1551т.р.

Права пользования активами 3085 т.р.

Запасы. Материалы на складе организации в сумме 4667т.р.

Товары на складе организации в сумме 312т.р.

Денежные средства. Денежные средства на расчетном счете организации в сумме 261 т.р.. Денежных средств в кассе организации не имеется.

Финансовые и другие оборотные активы

НДС по приобретенным ценностям в сумме 918т.р.

Расходы будущих периодов 138 т.р.

Дебиторская задолженность:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 3612 т.р.

Расчеты с покупателями и заказчиками 2032 т.р.

Сальдо ЕНС 15 т.р.

Расчеты с прочими дебиторами 6 т.р.

Расчеты с подотчетными лицами 8 т.р.

Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

ПАССИВ:

Капитал и резервы

Уставный капитал. Состав учредителей:

Зубрилова Инна Олеговна 50% доли

Киселёв Сергей Владимирович 50%доли

Уставный капитал 10т.р.

Нераспределенная прибыль 7420 т.р.

Долгосрочные заемные средства Займы учредителя 35т.р.

Займы у стороннего ИП 100т.р.

Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность по налогам и сборам в сумме 1318т.р., перед персоналом по оплате труда 67т.р., перед поставщиками и подрядчиками 1451.р., перед покупателями и заказчиками в сумме 3491т.р. задолженность перед прочими кредиторами (по операциям лизинга) 2665т.р., перед персоналом прочие 48 т.р. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ:

ООО ВАРИАНТ ведет учет доходов и расходов методом начисления. К прочим доходам относится доход от реализации основного средства в сумме 1500т.р. списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 1016т.р., отчисления в оценочные резервы в сумме 290т.р. К прочим расходам относятся отчисления в оценочные резервы в сумме 517т.р. расходы на услуги банков в сумме 70т.р., прочие внереализационные расходы в сумме 751 т.р., убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде, в сумме 21т.р., не принимаемый к налогообложению.

ООО ВАРИАНТ относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ от 24.07.2007г., применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, не применяя ФСБУ 25/2018., в связи с чем имеется разница между суммой налоговых расходов по договорам лизинга, состоящая из сумм лизинговых платежей без выкупной стоимости и НДС и бухгалтерского расхода по лизингу, состоящего из амортизации права пользования активом.