Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Подарки» за 2025 год

1. Общие сведения:
ООО «Подарки» (ОГРН 1035005007520, ИНН 5027014930) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 140005, Московская обл, р-н Люберецкий, г Люберцы, пр-кт Октябрьский, д. 366, офис 3
Основной вид деятельности: розничная торговля цветами (ОКВЭД 56.10).
Среднесписочная численность – 46 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 методу FIFO.
- 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 основные средства представлены дорожки боулинга остаточной стоимостью 3 122 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 18 792 тыс. руб., накопленная амортизация – 15 903 тыс. руб. Движения основных средств в 2025 году не было.
4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 9 641 тыс. руб.,
4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 7 737 тыс. руб. –
4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 2 219 тыс. руб., в кассе – 4 501 тыс. руб. переводы в пути 209 тыс.р
4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 13 050 тыс. руб., в том числе: - Перед поставщиками товаров – 2 950 тыс. руб. (срок оплаты – январь 2026) - По налогам и сборам – 3 483 тыс. руб. - По заработной плате – 4 661 тыс. руб.
5. Иная информация В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Генеральный директор ООО «Подарки» _____ /Долбик О.Л./