

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ОПТИМА» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ОПТИМА» (ОГРН 1107746904594, ИНН 7734645799) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 143444, Московская обл., Красногорск г., Геологов (опалиха Мкр.) ул., дом 4, корпус К. 2, этаж ЦОКОЛЬ, помещение XXI

Основной вид деятельности: Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями (ОКВЭД 46.3). Среднесписочная численность – 3 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

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средств не имеется

4.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1150)

На 31.12.2025 финансовые вложения (займ) – 10 000 тыс. руб. , займов просроченные не имеются.

4.3. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют следующее :

- Товары– 30 тыс. руб.

4.4. Дебиторская задолженность (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 4791 тыс. руб. –. Просроченной задолженности нет.

4.5. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 7032 тыс. руб., в кассе – отсутствуют денежные средства

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 4 210 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 219 тыс. руб.

- Перед покупателями товаров 578 тыс. руб

- По налогам и сборам – 3245 тыс. руб.

- По заработной плате – 168 тыс. руб.

4.7 Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

На 31.12.2025 года полученный займ составляет 99 тыс. руб (просроченного договора займа не имеется)

5. Иная информация

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

Генеральный директор ООО «ОПТИМА» Коломацкий А.В.