Пояснение к балансу за 2025г.

Малое предприятие (ООО «РАТКО-М»)

Субъект малого предпринимательства, .

1. Общие сведения ООО «РАТКО-М»

ОГРН 1074025007462, ИНН 4025415212. Является субъектом малого предпринимательства, применяет упрощённые способы учёта.
Юридический адрес: 249034, Калужская обл, Обнинск, И.И.Воронцова, Дом 8/5.
Основной вид деятельности:Торговля оптовая бытовой мебелью (ОКВЭД 46.47.1).
Среднесписочная численность – 9 человек.

2. Основа составления отчётности

Отчётность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учётная политика

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.

Материалы списываются по средней себестоимости на сч.20, 26.

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.

Резерв по сомнительным долгам не создаётся (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счёт финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150) На 31.12.2025 основные средства по остаточной стоимости составляют 37801 тыс. руб., в том числе на 26934 тыс.руб. отражены вложения в строительство объекта хозяйственным способом.
4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 92 тыс. руб.
4.3. НДС по приобретённым товарам, услугам отражён по стр.1220 и составляет 5594 тыс.руб.
4.4. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 6216 тыс. руб. – это задолженность с покупателями и заказчиками, с поставщиками и подрядчиками, а так же по налогам и сборам на 31.12.2025г.
4.5. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчётном счёте – 2835 тыс. руб. Кассового аппарата организация не имеет.
4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2025 составляет 20399 тыс. руб., в том числе: перед поставщиками и заказчиками, покупателями и заказчиками, по налогам и сборам , а так же подотчётным лицам. По заработной плате задолженность на 31.12.2025г. отсутствует.

5. Иная информация

В отчётном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Директор ООО «РАТКО-М» Сазонов Д.Б.