

Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2025 год ООО Ателье «Гузель» составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 « Бухгалтерская (финансовая) отчётность»

РАЗДЕЛ 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Ателье « Гузель»

Сокращённое наименование: ООО Ателье «Гузель»

Адрес: 450112, г.Уфа, ул. Первомайская, д.29

ИНН/КПП: 0273000352/027301001

ОКПО: 12727397

ОГРН: 1020202391186

Основным видом деятельности ООО Ателье «Гузель» является производство спецодежды ОКВЭД 14.12

ООО Ателье «Гузель» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённый способ ведения бухгалтерского учёта и составляет бухгалтерскую отчётность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

РАЗДЕЛ 2

Основные положения учётной политики

Учётная политика ООО Ателье «Гузель» на 2025 год утверждена приказом от 30.12.2024г.

Доходы формируются по поступлению денег на расчётный счёт.

Себестоимость по фактической стоимости.

ООО Ателье «Гузель» применяет сокращённый план счетов:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов:

60,62,66,68,69,70,71.

- финансовый результат отражается на счетах: 84,90,99.

Основные средства амортизируются линейным методом.

Объект Основных Средств	На 31.12.2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			На 31.12.2025г. (тыс.руб.)
		Поступило	Списано	Амортизация	
Помещение ул. Первомайская, д.29	Первоначальная стоимость – 979 Накопленная амортизация-439 Балансовая стоимость-540	-	-	32	Первоначальная стоимость-979 Накопленная амортизация-471 Балансовая Стоимость-508
Итого:					Балансовая стоимость-508

В строке баланса 1170 – Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы отобраны суммы: дебиторская задолженность

пени

В строке баланса 1250 – Денежные средства и денежные эквиваленты отобрана сумма остатка на расчётном счёте.

РАЗДЕЛ 4

Капитал и резервы

Статья капитала	Остаток на 31.12.24г. (тыс.руб)	Увеличение	Уменьшение	Остаток на 31.12.2025г. (тыс.руб)
Уставной капитал	10	-	-	10
Нераспределённая прибыль(убыток)	226	-	41	185

Итого: 236 - 41 195

По итогам 2025года предприятие получило убыток в размере 41000 рублей. Причиной убытков являются, в том числе большие затраты на коммунальные услуги 58% от общей выручки, которая также облагается налогом 6% на УСН, а также имеет задолженность с 2018года перед учредителем, в размере 288577 рублей. Тем не менее предприятие имеет на балансе активы, счёт 01. Нежилое помещение, балансовой стоимостью 508300 рублей, что является гарантией платёжеспособности на данный момент и в долгосрочной перспективе.

РАЗДЕЛ 5

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024г. (тыс.руб)	Изменения за период (тыс.руб)		На 31.12.2025г. (тыс.руб)
		Поступило	Списано	
Краткосрочная дебиторская задолженность	294	-	6	288
Кредиторская задолженность	19	517	503	33

Дебиторская: задолженность учредителю

Кредиторская: задолженность по налогам, заработной плате, подотчётному лицу, коммунальные услуги.