

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности ООО «КАРАТ» за 2025 год

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2)

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.3. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

1. По строке 1150 Материальные внеоборотные активы отражена сумма по Основным средствам (первоначальная) уменьшенная на накопленную амортизацию по амортизируемым основным средствам - 87 535 983,53 руб.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

2. По строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты: в 2025 году сумма остатка по расчетному счету равна 0, по причине размещения в конце отчетного периода денежных средств на депозите в БАНК ГПБ (АО) БИК 044525823.

3. По строке 1240 Финансы и другие оборотные средства отражена сумма в размере 2 859 247,01руб., которая состоит из

- суммы денежных средств на депозитном счете в размере – 1 074 704,99 руб.;

- суммы дебиторской задолженности в размере - 1 784 542,02 руб.

Просроченной дебиторская задолженности у ООО «КАРАТ» нет.

4. По строке 1410 отражена сумма по долгосрочным договорам процентного займа в размере 16 200 000 руб.

5. По строке 1510 отражена сумма по краткосрочным заемным средствам Общества в размере 3 359 275,14 руб.

6. По строке 1520 отражена сумма кредиторской задолженности Общества в размере 8 717 222,85 руб., которая образовалась из:

- задолженность перед поставщиками услуг: 507 892,06 руб.
- налоги и взносы: 2 168 503 руб.
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами: 2 570,96 руб.
- расчеты по авансам, полученным от покупателей: 6 038 256,77 руб.

Просроченная кредиторская задолженность у ООО «КАРАТ» отсутствует.

Генеральный директор

Крюков А.А.