

Общество с ограниченной ответственностью «Воронцовский ДОК»

396442, Воронежская обл., Павловский р-он, с. Воронцовка, ул. Советская, 50
ИНН/КПП 3620008069/362001001

31 марта 2026г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью "Воронцовский деревообрабатывающий комбинат" (ООО "Воронцовский ДОК") зарегистрировано в ЕГРЮЛ 11.02.2003, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).

Среднесписочная численность за 2025 г. - 1 человек.

Основной вид экономической деятельности - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД - 68.20).

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета с применением двойной записи, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Амортизация начисляется один раз в год — 31 декабря. Переоценка стоимости основных средств не производится.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Пояснения к строкам баланса:

1. Остаточная стоимость основных средств (нежилых помещений) – 1140 тыс. руб.
2. По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 118 тыс. руб. в том числе:
 - расчётный счет в банке — 117 тыс. руб.;
 - касса — 1 тыс. руб.;

Ограничений в использовании денежных средств (арест, заморозка счёта, залог) по состоянию на 31 декабря 2025 года не имеется.

4. По состоянию на 31 декабря 2025 года финансовые и другие оборотные активы состоят из дебиторской задолженности поставщиков услуг в сумме 25 тыс. руб.

5. Капитал и резервы:

- уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует,
- нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 – 1240 тыс. руб.

6. По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочная кредиторская задолженность составляет 33 тыс. руб., в том числе:

- задолженность поставщикам услуг – 17 тыс. руб.
- задолженности по налогам и взносам – 16 тыс. руб.

7. За 2025г. была получена выручка (код строки 2110 в отчете о финансовых результатах) в сумме 1192 тыс. руб. в том числе: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД - 68.20)– 1192 тыс. руб.,

8. К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- расходы на приобретение услуг (э/энергия, газоснабжение, водоснабжение, телефон) – 480 тыс.руб.,
- расходы для приобретения материалов – 4 тыс.руб.
- начисленная заработная плата – 30 тыс. руб.,
- перечисленные страховые взносы – 9 тыс.руб
- амортизация – 68 тыс. руб

9. Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, за 2025 год составил 62 тыс. руб., исчислен по ставке 6% .

Существенных событий, произошедших после 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение или результаты деятельности Организации не выявлено.

Директор Вербенко А.В.