Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Драккар» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Драккар» (ОГРН 1077451028258, ИНН 7451258245) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: г. Челябинск, Троицкий тракт, 50В, 303.

Основной вид деятельности: Полиграфическая печать на пленках синтетических.

Среднесписочная численность – 9 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 40 000 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 средства представлены полиграфическим оборудованием и легковым автомобилем:

Бобинорезка ZTM-D1300, Компрессор Kraftmann vega 4-8, Компрессор винтовой XLM7.5 A (0.8 Мра), Ламинатор сухого типа DONGHAI GF 800, Машина для отреза бумажных гильз DCPC – 001, Флексопечатная машина 1200мм, 6 цветов, 1998г..

Первоначальная стоимость – 7124,9 тыс. руб.,

накопленная амортизация – 5 848,8 тыс. руб.

Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025

запасы составляют 8 988,0 тыс. руб.,

в том числе:

- Материалы для обеспечения производственного процесса (пленка, краска, растворитель и пр.) – 8 988,0 тыс. руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 6 548.7 тыс. руб. , из нее 5208,4 является текущей задолженностью по отгрузкам за декабрь 2025г.

Просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 340,3 тыс.руб по контрагенту ООО Радуга. Ведется активная работа по ее погашению.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 1 660,3 тыс. руб.,

Расчеты наличными денежными средствами предприятие не осуществляет.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 3 784,6 тыс. руб.,

в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 3 013,8 тыс. руб. (срок оплаты – январь 2026)
- По налогам и сборам – 770,8 тыс. руб.

Задолженность по заработной плате отсутствует

5. Иная информация

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

31.03.2026