

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Основной вид деятельности: 46.46.2 Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

Доля выручки 100 %

За 2025 год деятельность велась.

2. Информация об Учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (согласно указанной нумерации в отчетности):

Бухгалтерский баланс:

Актив:

1.1. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):

Касса 20 руб.

Расчетные счета 30 430 руб. 75 копеек.

Специальные счета 12 800 руб.

1.2. Итого баланс (строка 1600) 43 250 руб. 75 копеек.

Пассив:

2.1. Капитал (строка 1300): (-) 1 444 055 руб. 46 копеек.

2.2. Долгосрочные заемные средства (строка 1410): 1 273 765 руб.

2.3. Краткосрочные заемные средства (строка 1510): 197 407 руб. 03 копейки.

2.4. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):

Расчеты по налогам, взносам: 16 134 руб. 18 копеек.

2.5. Итого баланс (строка 1700): 43 250 руб. 75 копеек.

Отчет о финансовых результатах:

3.1. Выручка (строка 2110): 64 000 руб.

3.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120):

Прочие затраты 321 400 руб.

3.3. Проценты к уплате (строка 2330): 3 041 руб. 25 копеек.

3.4. Прочие доходы (строка 2340): 16 000 руб.

3.5. Прочие расходы (строка 2350):

Отчисления в оценочные резервы 16 000 руб.

Расходы на услуги банков 22 401 руб. 96 копеек.

3.6. Налог на прибыль (доходы) организаций (строка 2410): 3 840 руб.

3.7. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400): 286 683 руб. 21 копейка.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	31.12.2025 №1
Касса	31.12.2025 №2
Банковские счета	31.12.2025 №3
Расчеты с контрагентами	31.12.2025 №4

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 64 000 рублей. Уменьшение данного показателя связано с сокращением сбыта.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснений 29.03.2026 г.

Генеральный директор ООО «Партнер+»

_____ / Платошина Д.П. /