

Пояснения
к бухгалтерскому балансу ООО «Проектное бюро «ФОРМАТ»
Статус: микропредприятие, применяется упрощенная система налогообложения;
Численность: 2чел.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика по ПБУ 1/2008 и в соответствии с п.б.1. применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность и с п.7.2. руководствуясь исключительно требованием рациональности.

Бухгалтерский баланс за 2025г.

Актив:

Денежные средства и денежные эквиваленты **стр.1250** – 6671,0 тыс. руб.

В эту сумму вошли: 2,0 тыс. руб. - денежные средства на расчетном счете, 6565,0 тыс. руб. на депозитах в филиале "Центральный" банка ВТБ (ПАО) и 104,0 тыс. руб. – наличные денежные средства.

Финансовые и другие оборотные активы **стр.1240** - 449,0 тыс.руб.

В эту сумму вошли: 373,0 тыс. руб. - дебиторская задолженность организаций и 76,0 тыс. руб. – налог по УСН доходы за 4 квартал 2025г. к выплате в 2026г.

Баланс **стр.1600** $6671,0+449,0 = 7120,0$ тыс. руб.

Пассив:

Капитал и резервы **стр.1300** – 5068,0 тыс. руб.

В эту сумму вошли: 4992,0 руб. – денежные средства без учета кредиторской задолженности, но с дебиторской задолженностью (373,0 тыс. руб.) и 76,0 тыс. руб. – налог по УСН доходы за 4 квартал 2025г. к выплате в 2026г.

$6671,0 - 2052,0 + 373,0 + 76,0 = 5068,0$ тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность **стр.1520** – 2052,0 тыс. руб.

Баланс **стр.1700** $5068,0+2052,0 = 7120,0$ тыс. руб.

Отчеты о финансовых результатах за 2025г.

Выручка **стр. 2110** - 5296,0 тыс. руб. – выполненная работа, закрытая актами приема-сдачи.

Расходы по обычной деятельности **стр.2120** - 2079,0 тыс. руб.

В эту сумму вошли: 1321,0 тыс. руб. - расходы по зарплате с учетом выплаты НДФЛ, 316,0 тыс. руб. – выплаты по страховым взносам за 2025г., 1,0 тыс. руб. - штраф от СФР, 209,0 тыс. руб. – налог по УСН доходы за 2025г., Народный фронт «ПОБЕДА» - 29,0 тыс. руб., 7,0 тыс. руб. – услуги банка ВТБ, 13,0 тыс. руб. – расходы на материалы (бумага писчая, канцтовары, картриджи и т.д.) для производственной деятельности, 109,5 тыс. руб. – услуги сторонних организаций, 13,5 тыс. руб. - оплата служебной мобильной связи МТС, 60,0 тыс. руб. – выплата компенсации за использование личного транспорта в служебных целях.

Прочие доходы **стр.2340** - 856,0 тыс. руб.

Доход полученный от размещения денежных средств на депозитах банка.

Чистая прибыль **стр.2400** – 4073 тыс. руб.

$5296,0 - 2079,0 + 856,0 = 4073,0$ тыс. руб.

Директор и Главный бухгалтер ООО «ПБ «ФОРМАТ»



В.Цуканов