

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025г.

(в тысячах российских рублей)

1. Сведения об организации:

Наименование юридического лица: ООО «Счетовод».

ИНН: 2364014807, КПП 236401001.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Юридический и почтовый адрес: 352386, Краснодарский край, Кавказский р-н, Кропоткин г., Мира ул., дом 65/1, квартира 2/1.

Директор: Султанова Вера Владимировна.

- 1.1. **Основной вид деятельности:** 69.20 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.
- 1.2. **Среднесписочная численность** за 2025 год составила 2 человека.
- 1.3. Упрощенная отчетность сформирована в соответствии: с стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Отчетность малого и среднего предпринимательства, утвержденным приказом Минфина России от 21.12.2023г № 172н.
- 1.4. Общество является субъектом малого предпринимательства в соответствии со ст.4 Федерального закона от 24.07.2007 № 20-ФЗ и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.
- 1.5. Отчетность составлена в российских рублях.
- 1.6. Запасы оцениваются по фактической стоимости приобретения.
- 1.7. Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности Общества.

2. Основные показатели деятельности:

Наименование показателя		За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка		1 195	722
в том числе:			
Основная номенклатурная группа		1 195	722
Себестоимость продаж		(1 078)	(591)
Валовая прибыль (убыток)		117	131
Коммерческие расходы		(138)	(149)
Управленческие расходы		-	-
Прибыль (убыток) от продаж		(21)	(18)

Доходы от участия в других организациях		-	-
Проценты к получению		2	-
в том числе:			
Проценты к получению		2	-
Проценты к уплате		-	-
Прочие доходы		12	-
Прочие расходы		(7)	(55)
в том числе:			
Иная операционная деятельность		(7)	(10)
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(14)	(73)
Налог на прибыль организаций	2410	-	2
в том числе:			
текущий налог на прибыль организаций	2411	-	2
отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
Налог при упрощенной системе налогообложения	2410	(12)	(7)
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	(26)	(78)

3. Пояснения к статьям отчетности.

3.1 Запасы.

Запасы предоставлены материалами для хозяйственных нужд.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	затраты	списано		фактическая себестоимость	
				фактическая себестоимость	затраты		
Запасы - всего	За 2025 г.	1	127	(120)		7	
	За 2024 г.	2	77	(78)		1	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	127	(120)		7	
	За 2024 г.	2	77	(78)		1	

3.2 Дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Дебиторская задолженность	29	122
в том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	50
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	52
Расчеты по налогам и сборам	14	-
Сальдо по ЕНС	15	9

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной. Просроченной задолженности на отчетную дату не имеется. В связи с низкой оценкой кредитного риска резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.3 Денежные средства.

* на расчетной счете на 31.12.2025г - 19,6 тыс. рублей.

3.4 Уставной капитал:

Уставной капитал Общества составляет 15 (пятнадцать) тысяч рублей. Полностью оплачен. Изменений в 2025 году не было

3.5 Нераспределенная прибыль.

По результатам 2025г сложился убыток

Дивиденды в 2025 году на начислялись и не выплачивались.

3.6 Кредиторская задолженность.

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной.

Наименование показателя		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Кредиторская задолженность		43	58
в том числе:			
Расчеты по налогам и сборам		28	20
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		14	13
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	25
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		-	-

Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.7 Финансовый результат.

Наименование показателя		За 2025 г.
Выручка за 2025г		1209,0
Основные статья связанные с получение выручки являются		
- оказание бухгалтерских услуг		1195,0
- проценты у получение		2,0
- прочие услуги		12,0
Расходы составили:		1235,0
-Оплата труда		699,2
- налоги и взносы		201,2
- Аренда авто		138,0
- Программное обеспечение		66,2

- ГСМ		51,7
- Системный блок		52,5
- Канцтовары		8,3
- Связь		5,8
- Налог УСН		12,1
Чистая прибыль (убыток)		(26)

По итогам 2025г убыток составил 26,0 тыс руб.

4. Прочая информация.

4.1 Заложенное имущество: Имущество Общества в залоге не находится.

4.2 Судебные разбирательства: На отчетную дату у Общества отсутствует, существующие судебные иски в качестве истца или ответчика.

4.3 Взаимозависимые стороны: Крупных операций со взаимозависимыми лицами (учредителями) в отчетном периоде не совершалось.

4.4 Основные средства и вложения: На балансе Общества на 31.12.2025 отсутствуют основные средства и финансовые вложения.

Директор _____  _____ Султанова В.В.

10.02.2026г

