

Межрайонная инспекция
Федеральной налоговой службы
№13 по Московской области

Общество с ограниченной ответственностью "СФЕРА" ИНН 5047199800 КПП 504701001 ОГРН 1175029016810 зарегистрировано 22.06.2017г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области

По данным сформированным на 31.12.2025г. бухгалтерской отчетности:

Выручка: 109 520 тыс. руб.

Прибыль: 8 913 тыс. руб.

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому балансу за 2025 год.

(для субъекта малого предпринимательства, применяющего УСН)

1. Общие сведения

Настоящее пояснение составлено в соответствии с требованиями:

Федерального закона от 06.12.2011 № 402ФЗ «О бухгалтерском учёте»;

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Организация: ООО "СФЕРА"

ИНН: 5047199800

КПП: 504701001

ОГРН: 1175029016810

Юридический адрес: 141402, Московская область, г. Химки, ул. Ленинградская, дом 29, офис 808/2

Отчётный период: год, закончившийся 31 декабря 2025 года

Система налогообложения: УСН (Доходы минус расходы 15% с НДС 5%)

Категория: субъект малого предпринимательства.

Вид деятельности: ОКВЭД 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

2. Учётная политика

В соответствии с ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации» применяем следующие способы ведения бухгалтерского учёта:

Метод признания доходов и расходов: кассовый метод (ст. 346.17 НК РФ).

Оценка запасов: по фактической себестоимости

Амортизация основных средств: линейным способом, срок полезного использования определяется по классификатору ОС.

Резервы: не создаются (в т. ч. резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков).

Капитальные вложения: учитываются в составе ОС при вводе в эксплуатацию.

Финансовые вложения: не осуществляются.

Расчет НДС: Глава 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ (в рамках УСН 5 %).

Инвентаризация: проводится ежегодно перед составлением годовой отчетности или смене материально ответственных лиц.

3. Раскрытие отдельных показателей баланса

Активы

Материальные внеоборотные активы (1150 баланса):

Остаточная стоимость ОС – 5 109 тыс. руб.

Запасы (1210 баланса):

Материалы – 165 тыс. руб.

НЗП – 64 тыс. руб.

Товары для перепродажи -нет

Оценка — по фактической себестоимости, без резерва под обесценение.

Финансовые и другие оборотные активы (1240 баланса):

Финансовые вложения – нет

Расходы будущих периодов – 21 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 42 473 тыс. руб.

По налогам и сборам (страховые взносы, налог при УСН) – 65 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создаётся.

Денежные средства (1250 баланса):

Расчётные счета – 4 879 тыс. руб.

Касса – нет

Пассивы

Капитал и резервы (1300 баланса):

Уставный капитал - 10 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) – 29 183 тыс. руб.

Резервный капитал не формируется.

Заёмные средства - нет

Кредиторская задолженность (1520 баланса):

Перед покупателями и заказчиками – 21 359 тыс. руб.

Налоги (страховые взносы, налог при УСН, НДС, Транспортный налог) – 2 224 тыс. руб.

Перед персоналом по оплате труда - нет

Прочие обязательства - нет

4. Существенные события после отчётной даты

На дату подписания отчётности 11.02.2026 год не было событий, требующих корректировки или раскрытия в отчётности.

5. Прочие пояснения

Государственная помощь: не получалась.

Обеспечения обязательств: отсутствуют (нет залогов, поручительств, выданных гарантий).

Существенные сделки: в отчётном периоде не совершались.

Изменения в учётной политике: не вносились.

Ошибки и искажения: не выявлены.

6. Заключение

Приведённые сведения дают достоверное представление о финансовом положении организации на 31 декабря 2025 года и результатах её деятельности за отчётный период. Информация подготовлена в соответствии с применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учёта и учётной политикой организации.

Дата составления: 11.02.2026 год.

Генеральный директор

М.С. Артеменко