Общество с ограниченной ответственностью «Офис-центр»

ИНН 5446111564

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025г в текстовой форме.

1. Краткая характеристика деятельности организации
   1.1 Сокращенное наименование : ООО «Офис-центр»
   1.2 Юридический адрес: 633209, г. Искитим, ул. Советская, 252
   1.3 Дата государственной регистрации: 28.08.2001г
   1.4 Уставной капитал составляет 10 000 рублей (Десять тысяч рублей)
   Участниками являются:
   Лукьянов П.А. с долей 45%
   Кальяк А.В. с долей 30%
   Лукьянова О.Н. с долей 25%
   1.5 Перечень видов деятельности
   - оптовая торговля
   - оказание услуг

   1.6 Сведения о руководстве

   - Директор Общества: Лукьянов Павел Анатольевич

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами

Бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Существенные показатели раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах оформленных в текстовой форме.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости приобретения и учитываются на счете 41. Оценка при отгрузке покупателю производится по средней себестоимости.

Материалы, учитываются на счете 10. Затраты на материалы признаются расходами по обычным видам деятельности в период подписания акта. К расходам, связанным с оказанием услуг, относятся: стоимость материалов, оплата труда мастера, страховые взносы.

Выручка от оптовой торговли признается на дату перехода права собственности к покупателю. Выручка от услуг признается единовременно на дату подписания акта приемки- сдачи оказанных услуг.

3. Инвентаризация

Объект учета	Основание документ	Результат инвентаризации	Сумма Расхождений Руб.
Товары и материалы (сч. 10,41)	Инв.описи (ИНВ-3)	Соответствует данным учета	-
Денежные Средства на счетах (сч. 51)	Выписки банков на 31.12.2025г	Соответствует данным учета	-
Дебиторская задолженность	Расчеты организации, данные ЕНС	Справка о принадлежности сумм денежных средств.	-
Кредиторская задолженность	Первичные Документы. Справка о принадлежности сумм денежных средств.	Кредиторская задолженность текущая. Просроченных обязательств нет. Срок погашения Январь 2026г	-
Нераспределенная прибыль(сч 84)	Бухгалтерская справка-расчет	Соответствует финансовому результату	-
Уставной капитал (сч 80)	Устав организации	Сальдо по счету 80 на начало и конец отчетного периода тождественно.	-

4. Финансовые результаты .

Организация не применяет ПБУ 18/02. По итогам 2025 года получен убыток (стр. 2300 «Отчет о финансовых результатах»). Сумма убытка в бухгалтерском учете совпадает с налоговым убытком (стр. 060 Листа 02 Декларации по налогу на прибыль). Данный убыток признан в качестве объекта для переноса на будущие периоды согласно ст. 283 НК РФ.

Несмотря на полученный убыток по итогам 2025г, руководство полагает, что Организация имеет достаточные ресурсы для продолжения деятельности. Сдерживающим фактором роста доходов стало изменение потребительского спроса, рост цен на товары у поставщиков, рост цен на аренду помещений и коммунальные услуги. План развития на 2026г. предусматривает рост выручки и достижения положительной рентабельности.

«_____» _____2026г

директор _____(Лукьянов П.А.)