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

Общество с ограниченной ответственностью «СЕТЕ»

Бухгалтерская отчетность организации сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

1.1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СЕТЕ»;

Сокращенной фирменное наименование: ООО СЕТЕ;

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ОГРН 1247700835205;

ИНН/КПП: 9702073454/ 770201001;

Юридический адрес: Российская Федерация, 127051, Москва г., Цветной б-р, дом 2, помещ.1Н;

Фактический адрес: Российская Федерация, 127051, Москва г., Цветной б-р, дом 2, помещ.1Н;

Телефон: +7(903) 735-15-66

e-mail: efomchenkova@dgpartners.legal

1.2. Среднесписочная численность работающих, чел.

За 2025 год	За 2024 год
2	1

1.3. Сведения об участниках:

ФИО участника ООО СЕТЕ	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
	Размер доли в уставном капитале, %	Номинальная стоимость доли, руб.	Размер доли в уставном капитале, %	Номинальная стоимость доли, руб.
Рыбалкин Илья Михайлович	50	125000	50	125000
Горцунян Сурен Эдгарович	50	125000	50	125000

1.4. Размер уставного капитала: 125 000 руб.

1.5. Основной вид деятельности ОКВЭД: 62.01; 62.02; 62.09; 63.11.

1.6. Лицами, ответственными за составление отчетности за 2025 год являются:

Генеральный директор	Фомченкова Елена Викторовна
Главный бухгалтер	Хасанова Зоя Васильевна

1.7. Сведения об аудиторе:

Аудиторская проверка не проводилась.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества на 2025 год была разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Существенные изменения в формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Министерством финансов РФ, не вносились.

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенной признается сумма не менее 5 (Пяти) процентов валюты Бухгалтерского баланса.

2.1. Основные положения учетной политики Общества на 2025 год.

2.1.1. Учет основных средств.

Переоценка стоимости основных средств не производится.

Для исчисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Не применяется ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. (до 100 000 рублей включительно).

Аналитический учет основных средств осуществляется в разрезе инвентарных единиц.

В составе основных средств учитываются офисная техника, офисная мебель, вычислительная техника, мобильные телефоны.

Объектов учёта не имеется.

2.1.2. Учет нематериальных активов.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока полезного использования объекта.

Переоценка стоимости НМА не производится.

Стоимость НМА погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по НМА производится линейным способом.

2.1.3. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

Объектов учета не имеется.

2.1.4. Учет спецодежды, спецоснастки, хозяйственного инвентаря

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС стоимостью за единицу менее 100000 рублей учитываются в составе МПЗ. Стоимость таких активов после передачи в эксплуатацию списываются в общехозяйственные расходы.

2.1.5. Учет сырья и материалов.

Учет приобретения материалов ведется без применения счетов 15 и 16, принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

2.1.6. Учет затрат на незавершенное производство

Объектов учета на 31.12.2025 не имеется.

2.1.7. Учет расходов будущих периодов

Бухгалтерский учет РБП ведется в соответствии с требованиями законодательства. РБП списываются равномерно.

2.1.8. Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном объеме.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

3.1. Изменения начальных и сравнительных показателей

3.1.1. Бухгалтерский баланс

Изменения в начальные и сравнительные показатели Бухгалтерского баланса в 2025 году не вносились. ООО «СЕТЕ» зарегистрировано 26.12.2024 г.

3.1.2. Отчет о финансовых результатах

Изменения в сравнительные показатели отчета о финансовых результатах Обществом не вносились.

3.2. Раскрытие информации о существенных показателях бухгалтерской отчетности.

3.2.1. Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Структура дебиторской задолженности свыше 5% от суммы по статье:

(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Расчеты по авансам выданным		
Расчеты по авансам выданным в валюте		
Расчеты с покупателями и заказчиками в рублях	0	0
Расчеты с покупателями и заказчиками в валюте	0	0
Единый налоговый счет	0	22
Уставный капитал	250	0

3.2.2. Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов отражены Расходы будущих периодов.

3.2.3. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Структура кредиторской задолженности свыше 5% от суммы по статье:

(тыс.руб.)

Кредиторская задолженность	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Задолженность в бюджет по налогам и сборам	0	67

3.2.4. Строка 2120 «Себестоимость продаж»

Структура расходов по основным элементам:

(тыс.руб.)

Структура управленческих расходов по элементам	2025 год
Арендная плата	700
Информационные услуги (Отчётность 1С)	7
Услуги нотариуса	56
Материальные затраты	26
Оплата труда и страховые взносы	915

3.2.5. Прочие доходы и расходы

Виды прочих доходов и расходов:

(тыс.руб.)

Статья	2025
Расходы на услуги банков	19

Убыток за 2025 год составил 203 тыс.рублей. В 2024-2025 г. фирма находилась на ОСН. После отчётного периода за 9 месяцев подано заявление перехода организации на УСН (Доходы минус расходы).
ООО «СЕТЕ» зарегистрировано 26 декабря 2024 года. Основной вид деятельности: разработка компьютерного программного обеспечения. Данный продукт узкоспециализированный и неспецифический, поэтому требует больше времени для реализации.

Генеральный директор Е.В. Фомченкова

20 февраля 2026 г.

