

Общество с ограниченной ответственностью «РЕПУТАЦИЯ»

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

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РЕПУТАЦИЯ»

1.2. Юридический адрес: Краснодарский край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул. Бородинская, д. 16, помещение 416

1.3. Дата государственной регистрации 22.03.2022г.

1.4. Численность сотрудников: 23

1.5. Уставный капитал составляет 10 тыс.руб.

Участником является Симонтенко Наталья Инотарьевна.

### 1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности

Основным видом деятельности является ОКВЭД 93.29 Деятельность зрелищно-развлекательная прочая

### 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Симонтенко Наталья Инотарьевна (приказ б/н от 01.03.2023г.)

Главный бухгалтер Общества: Симонтенко Наталья Инотарьевна (приказ б/н от 01.03.2023г.)

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

ООО «РЕПУТАЦИЯ» является субъектом малого предпринимательства и вправе применять упрощенную бухгалтерскую отчетность. Состав отчетности: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к бухгалтерской отчетности.

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

## 3. Актив баланса

### **3.1 Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражается:

- Аренда офисов;
- МФУ лазерный KYOCERA.

### **3.2 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы**

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены расходы на оформление товарных знаков по сч.08.05.

### **3.3 Запасы**

В состав строки 1210 «Запасы» включены приобретенные товары для перепродажи.

### **3.4 Денежные средства и денежные эквиваленты**

Остаток денежных средств на 31.12.2025г. по расчетным счетам составляет 1890 тыс.руб.

### **3.5 Финансовые и другие оборотные активы**

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» состоит:

- выплаченные авансы поставщикам в сумме 1 883 тыс.руб.;
- задолженность покупателей в сумме 13 672 тыс.руб.;
- дебиторская задолженность по налогам и взносам в сумме 812 тыс.руб.

## **4. Пассив баланса**

### **4.1 Капитал**

По строке 1300 «Капитал» отражено:

- уставный капитал 10 тыс.руб.;
- нераспределенная прибыль 2875 тыс.руб.

### **4.2 Краткосрочная кредиторская задолженность**

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражено:

- кредиторская задолженность поставщикам 8 281 тыс.руб.;
- кредиторская задолженность по налогам и взносам 4 546 тыс.руб.;
- краткосрочное обязательство по аренде офисов 6 899 тыс.руб.

## **5. Финансовый результат**

### **5.1 Выручка**

Выручка организации за отчетный период составила 159 892 тыс.руб.

## 5.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили:

- Оплата труда 38 148 тыс.руб.;
- Страховые взносы (ПФР, ФОМС,ФСС) 6 959 тыс.руб.;
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ 801 тыс.руб.;
- Амортизация 3 275 тыс.руб.;
- Субаренда офиса 491 тыс.руб.;
- Коммунальные платежи 445 тыс.руб.;
- Прочие управленческие расходы 109 671 тыс.руб.

## 5.3 Прочие доходы

Прочие доходы включают в себя:

- Реализация прочего имущества (материалов) 281 тыс.руб.;
- Проценты к получению по расчетным счетам 2 тыс.руб.

## 5.4 Прочие расходы

Прочие расходы состоят:

- Расходы на услуги банков 290 тыс.руб.;
- Компенсационные выплаты дистанционным сотрудникам 3 тыс.руб.;
- Прочие внереализационные доходы и расходы 353 тыс.руб.;
- Прочие внереализационные расходы (не приним.в НУ) 3 075 тыс.руб.

## 5.5 Налог на прибыль (доходы) организаций

По строке 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» отражен налог к уплате при упрощенной системе налогообложения

## 5.6 Чистая прибыль (убыток)

На 31.12.2025г. сформирован убыток в размере 4 985 тыс.руб.

## 6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечание
ОС	25.12.2025-31.12.2025	Приказ №3 от 25.12.2025г.
ТМЦ	25.12.2025-31.12.2025	Приказ №1 от 25.12.2025г.
Дебиторская и кредиторская задолженность	25.12.2025-31.12.2025	Приказ №2 от 25.12.2025г.

В ходе инвентаризации излишков и недостат не выявлено

## **7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

По итогам деятельности Общества на 31.12.2025г. сформировался убыток, обусловленный рядом причин:

- Сложная экономическая и геополитическая ситуация в стране;
- Низкая платежеспособность контрагентов;
- С 01 января 2025г. Общество является плательщиком НДС.

Руководством осуществляется ряд мероприятий для повышения рентабельности деятельности Общества в будущем, ведется активный поиск платежеспособных клиентов для заключения новых договоров на оказание услуг, оптимизируются расходы.

## **8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления 19.02.2026 года.

Директор

\_\_\_\_\_

Симоненко Н.И.