Пояснения к упрощённому бухгалтерскому балансу и отчёты о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Базис»
за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Базис»
Юридический адрес: 171155, Тверская область, г. Вышний Волочёк ул. Лесозаводская, д. № 3
Телефон: (48233) 2-22-72
Адрес электронной почты: basis@mdok.ru
Дата государственной регистрации 04.12.2001 год
ОКПО 57805798
ОКВЭД 22.29.9
ОКФС 16
ОКОПФ 12300
ОКОГУ 4210014
ОКТМО 28512000

Директор ООО «Базис» Балыгин Сергей Михайлович

Среднесписочная численность работников - 19 человек

Уставный капитал составляет 10000 рублей
Участниками общества являются:

- Емельянова Нина Ильинична с долей 50 процентов;
- Кудряшова Наталья Геннадьевна с долей 50 процентов.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение - это код **ОКВЭД 22.29.9** «Предоставление услуг в области производства прочих пластмассовых изделий».

Предприятие оказывает услуги по импрегнированию декоративной бумаги аминоформадегильными смолами.

Предприятие применяет упрощённую систему налогообложения (Доходы, уменьшенные на величину расходов).

Настоящее пояснения являются дополнительной информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчётности, достоверным источником информации о деятельности предприятия и её имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчётности.

2. Информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности. Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

За организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт ответственность директор.

Бухгалтерский учёт в обществе осуществляет бухгалтерская служба, как структурное подразделение.

Главный бухгалтер обеспечивает своевременное и полное представление необходимой отчётности заинтересованным пользователям в соответствии с действующим законодательством.

Руководствуясь новым Планом счетов бухгалтерского учёта финансово - хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утверждёнными Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г., разрабатывается рабочий план счетов бухгалтерского учёта для отражения необходимых коммерческих и финансово - хозяйственных операций.

Форма ведения бухгалтерского учёта - автоматизированная с применением бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8»

Организация использует в качестве первичных учётных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно - транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8".

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчётности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенным Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Учёт основных средств ведётся в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утверждено Приказом Минфина РФ № 204н от 17.09.2020г. и в бухгалтерском учёте оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация основных средств начисляется, исходя из срока полезного использования этого объект.

Учёт нематериальных активов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёты «Учёт нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утверждённым Приказом Минфина России от 27.12.2007. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Доходы от продаж (выручка по основной деятельности) принимаются к бухгалтерскому учёту на счёте 90 «Продажи». Все остальные доходы предприятия признаются прочими и принимаются к бухгалтерскому учёту на счёт 91 «Прочие доходы и расходы»

Учёт затрат на производство ведется по дебету счёта 20.

Общехозяйственные расходы внутри производственных цехов распределяются между видами

продукции, изготовленной из давальческого сырья, пропорционально выручки.

Предприятие применяет упрощённую систему налогообложения «Доходы минус расходы».

Предприятие признаёт датой получения доходов день поступления денежных средств на счета в банки, в кассу, или иным способом подразумевается взаимозачет.

В налоговом учёте общество признает затраты после их фактической оплаты и оприходования.

Учёт «Доходов и Расходов» ведётся в Книге учёта «Доходов и расходов»» в электронном формате, распечатывается по завершении налогового периода. Листы книги нумеруются, сшиваются и скрепляются подписью руководителя и печатью.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за отчётный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства, что позволяет принимать упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта (Правила заполнения упрощённых форм регулируются **ФСБУ 4/2023**, утверждённым приказом Минфина №157н от 04.10.2023 г.) и составление упрощённой отчётности.

3. Основные показатели деятельности предприятия на основании Упрощённого бухгалтерского баланса за 2025 год

3.1 По состоянию на 31.12.2025 года по **строке 1210** баланса отражены «Запасы» в сумме 1423857,77 рублей

Сальдо на конец периода по счетам:	Сумма (руб.)
10 (Материалы)	1423857,77

К материалам относятся сырье, материалы, запчасти и другие товарно-материальные ценности, находящиеся на складе и в подотчёте товарно-материальных лиц.

3.2 По состоянию на 31.12.2025 года по **строке 1250** баланса отражены «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 111537,98 рублей

Сальдо на конец периода по счетам:	Сумма (руб.)
50 (Касса)	664,39
51 (Расчётный счёт)	110873,59

У предприятия открыт один расчётный счёт в ПАО Сбербанк.

3.3 По состоянию на 31.12.2025 года по **строке 1240** баланса отражены «Финансовые и другие оборотные активы» (Краткосрочная дебиторская задолженность) сумме 228939,04 рублей

Сальдо на конец периода по счетам:	Сумма (руб.)
60 (Расчёты с поставщиками и подрядчиками) в том числе: - ПАО МТС - Почта России	1370,53 1115,53 255,00
68,10 (Расчёты по прочим налогам и сборам) переплата по экологическому сбору	2735,65
68,90 (Расчёты по ЕНС) Перечислены страховые взносы за декабрь 2025г в срок уплаты до 28.01.2026 года	224832,86

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. не имеется.

3.4 По состоянию на 31.12.2025 года по **строке 1300** баланса отражены «Капитал и резервы» сумме 472831,63 рублей

Сальдо на конец периода по счетам	Сумма (руб.)
80 (Уставный капитал)	10000,00
84 (Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	462831,63

По состоянию на 31.12.2025 года по строке баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытй убыток)» отражена прибыль на конец периода в сумме 462831,63 рублей

Наименование показателей	Сумма (руб.)
Входящий остаток (прибыль прошлых лет)	1912880,02
Прибыль текущего периода	1649951,61
Начисление дивидендов	3100000,00
Итого по строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	462831,63

3.5 По состоянию на 31.12.2025 года по **строке 1520** баланса отражены «Краткосрочная кредиторская задолженность» сумме 1291502,16 рублей

Сальдо на конец периода по счетам	Сумма (руб.)
60 (Расчёты с поставщиками и подрядчиками) в том числе: - ОАО «Вышневолоцкий МДОК»	836703,55 836703,55
62 Расчёты с покупателями и заказчиками в том числе: - ОАО «Вышневолоцкий МДОК»	156082,75 156082,75
69 Расчёты по социальному страхованию и обеспечению в том числе: - Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с тяжёлыми условиями труда за декабрь 2025г. - Страховые взносы по единому тарифу за декабрь 2025г	224832,86 5616,25 219216,61
68,12 Расчёты по налогам и сборам Начислен налог при упрощённой системе налогообложения за 4 квартал 2025г.	 73883,00

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

4. Основные показатели Отчёта о финансовых результатах за 2025 год

Доходы **(строка 2110)**: - выручка по обычным видам деятельности	 29202652,98
Расходы по обычной деятельности **(строка 2120)**: в том числе: - материальные затраты (списание материалов в производство) - затраты на оплату труда - отчисления на социальные нужды - прочие затраты (аренда, теплоэнергия, услуги связи, банковские комиссии и т.д.)	26894615,31 136644,67 12902122,21 3131186,91 10724661,52
Прочие расходы **(строка 2350)**	9756,06
Налог на прибыль организации за 2025 год **(строка 2410)**	 648330,00
Чистая прибыль за 2025 год	1649951,61

Директор ООО «Базис» Балыгин С.М.