

Общество с ограниченной ответственностью "Отдел сертификации «СертРус»

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

РАЗДЕЛ 1. Основные виды экономической деятельности

- 1.1 Сокращение наименование: ООО «О.С. «СертРус»
- 1.2 Юридический адрес: 129344. Город Москва, улица печорская, д. 6
- 1.3 ОГРН и дата государственной регистрации: 1107746552770 от 12.07.2010
- 1.4 ИНН 7716667503
- 1.5 Численность сотрудников на конец 2025 года: 2 человека
- 1.6 Уставный капитал составляет 10 000 рублей, полностью оплачен.
100% принадлежит единственному учредителю Хакимовой Татьяне Анатольевне
- 1.7 Основной вид деятельности: Сертификация продукции, услуг и организаций (ОКВЭД 71.20.8).

РАЗДЕЛ 2. Учетная политика

Учётная политика ООО «О.С. «СертРус» на 2025 год утверждена приказом от 31 декабря 2024 года. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими федеральными стандартами. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» ООО «О.С. «СертРус» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта. Организация использует упрощённую бухгалтерскую отчётность, которая включает бухгалтерский баланс и отчёт о финансовых результатах. Объект налогообложения «Доходы» выбран в рамках применения упрощённой системы налогообложения (УСН) в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

Бухгалтерский учёт ведётся автоматизированным способом с использованием программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

В связи с применением упрощённого учёта ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства», ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" не применяются.

РАЗДЕЛ 3 Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года, нематериальные активы отсутствуют. В отчётном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учёта

РАЗДЕЛ 4 Основные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства отсутствуют. Организация осуществляет деятельность без использования собственных основных средств; при необходимости активы используются на основании договоров аренды.

РАЗДЕЛ 5 Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 года финансовые вложения отсутствуют. Организация не осуществляет инвестиционную деятельность, не приобретает акции, долговые ценные бумаги, не размещает средства на депозитах и не предоставляет займы другим организациям. Все денежные средства используются исключительно для текущей операционной деятельности.

РАЗДЕЛ 6. Запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года, запасы отсутствуют. Организация не осуществляет деятельность, связанную с приобретением, производством или хранением сырья, материалов, готовой продукции, товаров или незавершённого производства. Все операции, связанные с хозяйственной деятельностью, не предполагают формирования запасов.

РАЗДЕЛ 7 Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31.12.2024 года (тыс. руб.) | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в 2025 году) (тыс. руб.) | | На 31.12.2025 года (тыс. руб.) |
|---|--------------------------------|--|--------------------|--------------------------------|
| | | Поступило (по условным договорам) | Списано (погашено) | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 40 | 21 | (40) | 21 |
| В том числе поставщики и подрядчики | 40 | 21 | (40) | 21 |
| ИТОГО | 40 | 21 | (40) | 21 |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31.12.2025 года (тыс. руб.) | | На 31.12.2024 года (тыс. руб.) | |
|-------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| всего | - | - | - | - |

РАЗДЕЛ 8 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Краткосрочная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | На начало 2025 года (тыс. руб.) | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) Изменения за 2025 год (тыс. руб.) | | | | На конец периода. На 31.12.2025 года (тыс. руб.) |
|---|---------------------------------|--|------------------------------------|----------|-----------|---|
| | | Поступило | | Списано | | |
| | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | |
| Долгосрочные обязательства - всего | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная обязательства – всего | 170 | 21 | - | (117) | - | 74 |
| В том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 125 | 17 | - | (111) | - | 31 |
| Расчеты по налогам и сборам | 27 | - | - | (5) | - | 22 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 18 | 4 | - | - | - | 21 |
| ИТОГО | 170 | 21 | - | (117) | - | 74 |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31.12.2025 года (тыс. руб.) | На 31.12.2024 года (тыс. руб.) |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Всего | - | - |

9. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31 декабря 2025 года, обеспечения обязательств отсутствуют. Организация не предоставляла и не получала гарантий, залогов или иных видов обеспечений в рамках исполнения обязательств. В деятельности компании не имели место операции, требующие использования таких инструментов.

РАЗДЕЛ 10. Расходы по обычным видам деятельности

Пояснение 3

| Наименование показателя | За 2025г. (тыс. руб.) | За 2024 г. (тыс. руб.) |
|---|--------------------------|---------------------------|
| Материальные затраты | - | - |
| Затраты на оплату труда | 938 | 961 |
| Отчисления на социальные нужды | 262 | 215 |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 1462 | 1359 |
| Итого по элементам | 2662 | 2535 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 2662 | 2535 |

РАЗДЕЛ 11 Государственная помощь

По состоянию на 31 декабря 2025 года, государственная помощь отсутствует.

РАЗДЕЛ 12 Иная информация

По состоянию на 31 декабря 2025 года существенных событий после отчётной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое положение организации, результаты её деятельности или движение денежных средств в отчётном периоде, не произошло.

Директор

наименование должности



подпись

Хакимова Татьяна Анатольевна

расшифровка подписи