

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Бухаутсервис» за 2025 год

г.Ростов-на-Дону

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Бухаутсервис» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются: — Бухгалтерский баланс; — Отчет о финансовых результатах; — Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование :Общество с ограниченной ответственностью «Бухаутсервис»
Сокращенное наименование ООО «Бухаутсервис»

Юридический , фактический ,почтовый адреса 344065 г. Ростов-на-Дону, ул. Троллейбусная д.10

Адрес электронной почты BUHAUTSERVIS@YANDEX.RU, Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 6166131961

Код ОКТМО 60701000 Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 69.20 (Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию) Среднегодовая численность сотрудников 3 чел

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю — Медведевой Ольге Николаевне

1.3 Информация об органах управления Единоличный исполнительный орган — директор Медведева Ольга Николаевна , Решение № 1 от 17 декабря 2024 г. Бухгалтер — Медведева Ольга Николаевна

Общество вправе применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта. и относится к субъекту малого или среднего предпринимательства с 10.01.2025 г К фактической деятельности общество приступило с января 2025 г.

2. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год.

2.1Выручка составила: • по основному виду деятельности — 2 793 496 руб.

2.2 Затраты составили 2540 510 руб ,в т.ч основные :

ФОТ с страховыми взносами — 2 106 000 руб.; • аренда помещений с возмещением коомунальных услуг — 322 273 руб., прочие расходы(интернет, использование1С ПК) -112 237 руб, прочие расходы-38 875 руб

2.3Налог УСН выше минимального и составил 63702 руб

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Ответственность за ведение упрощенного бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на бухгалтера. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов от выручки. Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Финансовый результат в учете от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Система налогообложения -УСН (ДОХОДЫ-РАСХОДЫ)

4 Договор аренды офиса носит краткосрочный характер не более 12 месяцев без права выкупа, поэтому в затраты относятся арендные платежи

5 Дебиторская задолженность на 31.12.2025 текущая составляет 171 992 руб , просроченной не имеется. С учетом сальдо по сч 97 « Расходы будущих периодов» в сумме 52 769 руб (программа 1С-КП ПРОФ на 12 мес) финансовые активы в балансе отражены в сумме 224 761 руб

6 Краткосрочная кредиторская текущая задолженность 163 416 руб руб, в том числе расчеты по налогам и сборам-97 208 руб

7 Остаток средств на расчётном счёте на 31.12.2025 -29 053 руб

8 Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 -80 408 руб С учетом убытка 2024 г - 700 руб (комиссия банка) размер чистой прибыли составил 79 708 руб

Дата составления пояснений 10 марта 2026

Директор Общества



Медведева О.Н