

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Бухгалтер-Сервис"

1.2. Юридический адрес - 357519, Ставропольский край, г Пятигорск, ул. Пушкинская, д. 3, кв. 4

1.3. Дата государственной регистрации 24.12.2010

1.4. Общество является микропредприятием и относится к субъектам малого предпринимательства

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составляет 4 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека
Отдел программирования	2 человека

Пенсионеров – 1 человек

1.6. Обособленных подразделений нет

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Учредителями являются:

- Гульванская Татьяна Александровна с долей 50 процентов;
- Плотникова Ольга Владимировна с долей 50 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Основной вид деятельности – 62.01. Разработка компьютерного программного обеспечения;
- 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
- 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Гульванская Татьяна Александровна (приказ № 1 от 21.12.2010)

Ведение бухгалтерского учета возложено на директора Общества.

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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего	2025	100	(78)	140	(26)	240	(104)
	2024	100	(44)		(33)	100	(78)
В т.ч. Офисное оборудование	2025	100	(78)	140	(26)	240	(104)
	2024	100	(44)		(33)	100	(78)

4. Запасы

Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	Затраты (списано)	фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы всего	2025	8	303	(305)	7
	2024	14	637	(643)	8
В т.ч. Материалы	2025		140	(140)	
Товары	2025	8	163	(165)	7
	2024	14	637	(643)	8

5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		По условиям договора	Поступило: В результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Списано: Погашено	По условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	2025	136	399		535
	2024	30	124	(19)	136
В т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	2025	-	188		188
	2024	11	2	(13)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	2025	13			14
	2024	-			
Расчеты с дебиторами и кредиторами	2025	120	157		277
	2024		120		120
Расчеты по ЕНС	2025	2	49		51
	2024		2		2
Расчеты с подотчетными лицами	2025				
	2024	6		(6)	

6. Обязательства

Наличие и движение обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		По условиям договора	Поступило: В результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Списано: Погашено	По условиям договора
Краткосрочные обязательства всего	2025	83	39	(9)	113
	2024	34	53	(4)	83
В т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025	4	18	(4)	18
	2024	3	4	(3)	4
Расчеты покупателями и заказчиками	2025		7	(4)	3
	2024	1		(1)	
Расчеты по налогам и сборам	2025	41		(1)	40
	2024	30	11		41
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2025	38	14		51
	2024		38		38

7. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	165	643
Затраты на оплату труда	1798	1727
Отчисления на социальные нужды	447	391
Амортизация	26	33
Прочие затраты	1408	501
Итого расходы по обычным видам деятельности	3844	3295

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4511354 рублей., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема оказываемых услуг

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений «04» марта 2026 года.

Директор ООО «Бухгалтер-Сервис»

/Гульванская Т.А./

