

ООО «Интернет Решения ПРОЗОН.РУ»
ИНН 3905078513, КПП 390601001
236039, Калининградская область, г Калининград, ул. Портовая, д.45А

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

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет деятельность, связанную с торговлей розничной по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет ОКВЭД 47.91

Так же осуществляет выполнение строительно-монтажных работ, различного характера, соответствующих ОКВЭД 43.12.3, 43.21, 43.22, 43.29, 43.31, 43.32, 43.33, 43.34, 43.39.

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.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные средства

Основные средства в отчетном периоде отсутствовали

4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в Таблице 4.1

4.1. Наличие и движение запасов, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Фактическая с/с	Резерв под обеспечение	затраты	списано		Резерв под обеспечение	изменение видов запасов		
					Фактическая с/с	Резерв под обеспечение		Фактическая с/с		Резерв под обеспечение
Запасы - всего, в том числе:	2025	5 710		1 275	1 312				5 673	
сырье и материалы	2025	219		53	155				117	
товары	2025	5 491		1 222	1 157				5 556	

5. Финансовые вложения

В отчетном периоде финансовые вложения отсутствовали.

6. Нематериальные активы

Движения нематериальных активов в отчетном периоде не было. На начало и конец отчетного периода их стоимость составила 49 тыс.руб.

7. Дебиторская задолженность

Информация о долгосрочных и краткосрочных обязательствах представлена в Таблице 7.1

Таблица 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	2025	0,00	0,00				0,00	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	2025	459	4 601		3 674		1 385	
поставщики и подрядчики	2025	8	1 707		1 428		287	
покупатели и заказчики	2025	398	2 258		1 612		1 045	
бюджет по налогам и сборам	2025	51	588		595		44	
страховые взносы								
персонал	2025	1	48		40		10	
аренда								
Итого	2025	459	4 601		3 674		1 385	

8. Обязательства

Информация о долгосрочных и краткосрочных обязательствах представлена в Таблице 8.1

Таблица 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств), тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего, в том числе:	2025	0	4 394		415		3 979	
по кредитам и займам	2025	0	4 394		415		3 979	
по аренде								
Краткосрочные обязательства - всего, в том числе:	2025	3 007	3 037		3 035		3 009	
перед поставщиками и подрядчиками	2025	3 007	2 010		2 010		3 008	
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	2025	0	1 011		1 011		0	
перед бюджетом по налогам и сборам	2025							
по страховым взносам	2025	0	16		14		1	
перед персоналом								
по аренде								
перед учредителями по выплате дивидендов								
по кредитам и займам	2025	3 382	0		0	38	3 344	
Итого	2025	3 007	7 431		3 035	38	3 344	

9. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о долгосрочных и краткосрочных обязательствах представлена в Таблице 9

Таблица 9, тыс.руб.

Наименование показателя	2025 год
Материальные затраты	155
Затраты на оплату труда	52
Отчисления на соц. нужды	16
Управленческие расходы	380
Себестоимость продаж	1 157
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 760

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб. и оплачен полностью.

Единственным участником общества является Щербатых Валерий Валентинович, доля участия – 100%.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

