

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

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ (ФСБУ 4/2023).

1. Краткая характеристика деятельности организации.

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Эффектифс»

1.2. Адрес юридического лица: 630003, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул., Владимировская, д. 2/1, кабинет 414.

1.3. Дата государственной регистрации: 30.08.2011г.

1.4. Численность сотрудников: единственный сотрудник организации директор Шевченко Михаил Иванович, трудоустроен на условиях внешнего совместительства на неполный рабочий день и находится в административном отпуске без сохранения заработной платы.

1.5. Уставный капитал составляет: 111 000 рублей.

Участник – Шевченко Михаил Иванович, доля- 100 %

1.6. Основной вид экономической деятельности: 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Шевченко Михаил Иванович.

Главный бухгалтер Общества: Шевченко Михаил Иванович.

1.9. Система налогообложения: в отчетном периоде общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы», использовало в целях бухгалтерского учета метод начисления, а в целях налогового учета кассовый метод начисления.

2. Информация об учетной политике.

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.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С: Предприятие.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

В 2025 г. и по настоящее время хозяйственная деятельность не осуществляется.

Организация находится в процессе реорганизации по форме присоединения к другому юридическому лицу (ГРН 2255402585733, дата внесения записи, содержащей указанные сведения в ЕГРЮЛ: 01.12.2025). После завершения реорганизации организация прекратит деятельность.

В 2025 г. имели место поступления на расчетный счет дебиторской задолженности за предыдущий период хозяйственной деятельности в размере 3 тыс. руб.

Уставный добавочный капитал не менялись.

Пояснения по показателям в бухгалтерском балансе за 2025 г. в сравнении с 2024–2023 гг. по строкам:

- строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), строка 1520 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»: показатели увеличились за счет положительного

значения курсовых разниц (по договору с контрагентом за предыдущий период хозяйственной деятельности) на сумму 166 тыс. руб., что отражено в отчете о финансовых результатах по строке 2340 «Курсовые разницы». В отчетности за 2024 – 2023 годы значение показателя курсовых разниц было отрицательным.

Показатель в балансе за 2025 г. в сравнении с 2024–2023 гг. по строкам:

- строка 1520 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»: показатель увеличился на сумму 19 тыс. руб., являющейся неоплаченной контрагенту стоимостью аренды офисного помещения.

- строка 1520 «Расчеты с подотчетными лицами»: показатель уменьшился на сумму 2 тыс. руб., т.к. произведено перечисление подотчетных средств по авансовому отчету № 1 от 19.02.2016 г. на счет сотрудника.

Пояснения по показателям в отчете о финансовых результатах за 2025 г. в сравнении с 2024 г. по строкам:

- строка 2120 «Себестоимость продаж»: состоит из управленческих расходов и составляет 30 тыс. руб. Из них: 29 тыс. руб. стоимость аренды офисного помещения; 1 тыс. руб. стоимость за размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ (по причине реорганизации).

- строка 2340 «Курсовые разницы»: показатель увеличился за счет положительного значения курсовых разниц (по договору с контрагентом за предыдущий период хозяйственной деятельности) на сумму 166 тыс. руб. В отчетности за 2024 – 2023 годы значение показателя курсовых разниц было отрицательным.

- строка 2350 «Прочие расходы»: это расходы на услуги банков, составляющие 3 тыс. руб.

С 01.01.2026 г. общество применяет автоматизированную упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы»

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.