Общество с ограниченной ответственностью «ЖАБА ФИНАНС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЖФ».

1.2. Юридический адрес – 115280, Город Москва, ул. Ленинская Слобода, дом 19, ЭТАЖ 3, ЧАСТЬ КОМНАТЫ 21Р

1.3. Дата государственной регистрации – 11.04.2019

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Обособленные подразделения отсутствует.

1.6 Уставный капитал составляет – 10 000 руб., учредителями являются :
Барулин Никита Аркадьевич – 34.8 % доля
Морейнис Аркадий Фомич – 13% доля
Сошин Анатолий Сергеевич – 52,2 % доля

1.7. Основной вид деятельности организации - 69.10 - Деятельность в области права

1.8 Сведения о руководстве:
Генеральный директор и Главный бухгалтер назначена 13.09.2021 - Есина Кристина Николавна (ранее Гашникова)

1.9 ООО «ЖФ» не подлежит обязательному аудиту

2. Учетная политика: Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С. Амортизация ОС начисляется линейным способом

3. **Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» баланса отсутствуют.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года числятся два объекта расходов будущих периодов:
- 1С облачная на 1 год, приобретенная у ООО «ЦПС»
- Услуги Контур Отчетность, приобретенная у ПФ СКБ Контур АО

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 97 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Расходы будущих периодов	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
97	20 117,04		74 132,00	65 851,71	28 397,33	
97.21	20 117,04		74 132,00	65 851,71	28 397,33	
РБП 1с Фреш на 12 месяцев (2024)	15 398,71			15 398,71		
РБП 1с Фреш на 12 месяцев (2025)			49 992,00	33 328,01	16 663,99	
РБП Контур отчетность (2024)	4 718,33			4 718,33		
РБП Контур отчетность (2025)			24 140,00	12 406,66	11 733,34	
Итого	**20 117,04**		**74 132,00**	**65 851,71**	**28 397,33**	

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Запасы и товары – отсутствуют

6. Денежные средства и эквиваленты :

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 51 за 31 декабря 2025 г.

Выво Оборотно-сальдовая ведомость по счету 51 за 31 декабря 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Банковские счета	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
51	710 645,21				710 645,21	
40702810338000143322, ПАО СБЕРБАНК	557 887,76				557 887,76	
40702810724400001266, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	152 757,45				152 757,45	
Итого	**710 645,21**				**710 645,21**	

7. Финансовые и другие оборотные активы:

7.1 Дебиторская задолженность:

- Расчеты с покупателями и заказчиками:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.01 за 31 декабря 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01			46 935,00	46 935,00		
Итого			**46 935,00**	**46 935,00**		

- Расчеты с поставщиками:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60.02 за 31 декабря 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.02	606 882,22			599 819,39	7 062,83	
Итого	**606 882,22**			**599 819,39**	**7 062,83**	

- Налоги:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды платежей в бюджет (фонды)	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68.01	8 319,00		1 555 909,00	1 555 909,00	8 319,00	
Налог (взносы): начислено / уплачено	8 319,00		1 555 909,00	1 555 909,00	8 319,00	
Итого	**8 319,00**		**1 555 909,00**	**1 555 909,00**	**8 319,00**	

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68.90 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68.90	606 048,41		2 353 592,20	2 350 835,95	608 804,66	
Итого	**606 048,41**		**2 353 592,20**	**2 350 835,95**	**608 804,66**	

Прочие расчеты с сотрудниками:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 73.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
73.01	68 409,05				68 409,05	
Итого	**68 409,05**				**68 409,05**	

8. Капитал, строка 1300 составляет 1 840 268,24 руб.

8.1 Уставный капитал организации = 10 000.
8.2 Сумма нераспределенной прибыли за 2025год составила = 1 218 831,60 руб.
Сумма нераспределенной прибыли за 2024 год составила 5 396 877,03 руб, в 2025 году были выплачены дивиденды учредителям 27.01.2025 и 01.10.2025 руб, сумма дивидендов начисленных равна 5 200 000 руб.

Выручка за 2025 год составила 9 698 010,51 руб.

9. Долгосрочные заемные средства:

Долгосрочные заемные средства отсутствуют

10. Кредиторская задолженность:

10.01. Расчеты с поставщиками:
Задолженность перед поставщиками, закрыта в 2026году:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01			812 451,06	817 951,06		5 500,00
Итого			**812 451,06**	**817 951,06**		**5 500,00**

10.02 Налоги:

УСН:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68.12 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68.12			188 133,00	292 950,00		104 817,00
Итого			**188 133,00**	**292 950,00**		**104 817,00**

- Страховые взносы за декабрь 2025г:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 69.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
69.09		36 910,71	606 793,95	625 808,49		55 925,25
Итого		**36 910,71**	**606 793,95**	**625 808,49**		**55 925,25**

- Расчеты с подотчетными лицами:

ООО "ЖФ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 71.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
71.01		37 186,92				37 186,92
Итого		**37 186,92**				**37 186,92**
Итого развернутое		**37 186,92**				**37 186,92**

Дополнительно сообщаем, что деятельность Общества ведётся в плановом режиме, на 2026 год запланировано увеличение выручки относительно 2025 года.

Генеральный директор
ООО «ЖФ» Есина К.Н.

Тел +79817793205