

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ОПТИМАХОЛДИНГ»

1. Общие сведения.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ОПТИМАХОЛДИНГ» (ООО «ОПТИМАХОЛДИНГ») (далее – Организация) зарегистрировано 11.04.2016г., ОГРН 1183668025320, ИНН 3666208014, КПП 366601001. Адрес местонахождения: 394018, г. Воронеж, ул. Карла Маркса, д. 68, офис 404.

1.2. Уставный капитал Организации: 50 000 руб.

1.3. Учредитель:

- Побединский Юрий Николаевич — 100% доли в уставном капитале.

1.4. Единоличный орган управления обществом: директор – Анистратов Сергей Петрович.

1.5. Деятельность организации в 2025 году соответствует ОКВЭД 61.10 «Деятельность в области связи на базе проводных технологий».

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человека.

1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Основные положения учетной политики.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 31.12.2024г.

3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.

3.3. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.4. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

3.5. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта.

3.6. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

3.7. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

3.8. Расходы будущих периодов и прочие расходы.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов».

3.9. Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 7 383 тыс. руб.

Чистая прибыль по результатам 2025 года составила 1 тыс. руб.

4.2. Основные средства отсутствуют.

4.3. Денежные средства на расчетном счете – 512 тыс. руб.

4.4. Дебиторская задолженность – 8 781 тыс. руб.

4.5. Нераспределенная прибыль на конец 2025 года – 1 020 тыс. руб., уставный капитал – 50 тыс. руб.

4.6. Краткосрочные заемные средства (займы, предоставленные сторонними физическими лицами) – 3 236 тыс. руб.

4.7. Кредиторская задолженность – 4 987 тыс. руб.

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

6. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов.

Директор ООО «ОПТИМАХОЛДИНГ»

С.П. Анистратов

«17» марта 2026 г.

