

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2025ГОД**

ООО «КАФ Аудитор» находится на УСН «Доходы минус расходы» 15%.

В 2025году фирма сработала с прибылью в размере **17тыс.руб.**

Были получены **доходы** от оказания бухгалтерских услуг в размере **1 201тыс.руб.**

Для налогообложения по УСН **принято 1101тыс.руб. стр2110 ф.2**

Для получения дохода (1201тыс.руб.)общество понесло затраты в **размере 1 195тыс.руб.:**

Из них:

- 95% или **1084тыс.руб.** услуги, оказываемые поставщиками **стр2120 ф.2:**

Аренда офиса	208тыс.руб.
Бухгалтерские услуги	720тысруб.
Передача отчетности	65тыс.руб.
Интернет	57тыс.руб.
Прочие	34тыс.руб.

- Прочие **111тыс.руб.** отражены по **стр.2350 ф.2:**

Взносы СРО	12тыс.руб.
Реклама	80тыс.руб.
Прочие	19тыс.руб.

Бухгалтерский итог +6тыс.руб. (1201-1195)

Минимальный налог при УСН составил 11тыс.руб. **стр2410 ф.2**

ИТОГО 1201 – 1195 =6 +(-11) = **-5** расчетный итог **стр 2400ф.2**

Баланс ф.1

Дебиторская задолженность стр1210 ф.1:

Бухгалтерские услуги ООО «БАО ЛОН» 100тыс.руб.
ЕНС 6тыс.руб.

Кредиторская задолженность стр1520 ф.1:

Бухгалтерские услуги 70тыс.руб.
Телефон 2тыс.руб.
ЕН при УСН 11тыс.руб.

Капитал и резервы стр 1300 ф1 гр5 ф.1 + стр2400 ф.2= 55+(-5)=50

Заработная плата не начислялась: директор является учредителем и единственным участником Общества.

Ген.директор ООО «КАФ Аудитор»

Беляева Л.В.