Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Формат»

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Раздел 1

Общие сведения об юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Формат»
Сокращенное наименование	ООО «Формат»
Адрес	656015, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Красноармейский, 108
ИНН/КПП	2224135311/222101001
ОКПО	62344715
ОГРН	1092224004773
Кем управляется	Единолично директором

Основным и единственным видом деятельности ООО «Формат» является деятельность танцплощадок, дискотек, школ танцев (ОКВЭД 93.29.2). ООО «Формат» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11. №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Согласно учетной политики ООО «Формат» и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета.

Для учета дебиторская и кредиторская задолженности используются счета 76,62,60,71,70. Финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки», с применением счетов 90 и 91. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Раздел 3

Расшифровка запасов

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменение за период (тыс.руб)		На 31 декабря 2025 (тыс.руб.)
		затраты	списано	
Материалы	200,00			200,00
Итого:				200,00

Раздел 4

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменение за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025году (тыс.руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	31,00	63,000	1,000	93,00
Итого:				93,00

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменение за период за минусом КЗ, поступившей и погашенной в 2025году (тыс.руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная КЗ	1136,00	1	317,000	820,00
Итого:				820,00

Раздел 5

Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Выручка за 2025 год по основному и единственному виду деятельности составила 1380748,00 руб., при этом прямые расходы на предоставление услуг, включая налоги по заработной плате составили 1019086,00руб., ко прочим расходам отнесены услуги банка и они составили 31343,00 руб. Налог при упрощенной системе налогообложения «Доходы» за 2025 год составил 41423,00руб. Чистая прибыль за 2025 год составила 288896,00 руб.

Директор ООО «Формат» Арнольд И.А.