

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО "КЛЕВЕРЛАБ" за 2025 г

Основным видом экономической деятельности компании является деятельность, связанная с разработкой компьютерного программного обеспечения ОВЭД 62.01. Компания находится в реестре **аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий от 04.12.2023 № АО-20231123-15561923448-3**

Наша организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 "О бухгалтерском учете" может применять упрощённые способы ведения бухгалтерского и налогового учёта.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учетная политика составлена в соответствии с правилами ПБУ 1/2008.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Основные показатели бухгалтерского баланса (тыс.руб.)

1. Основные средства. Учет основных средств ведется согласно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Амортизация начисляется линейным способом

Наличие и движение основных средств:

Наименование	На дату приобретения	На 31.12.2025 г.	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
ПО KleverHome	1724	42	1682

2. Материально-производственные запасы учитываются согласно ФСБУ 5/2019.

При списании МПЗ оцениваются по ФИФО Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Учтено	Поступило	Выбыло	Учтено
По расчетным счетам	22	40 701	35 376	5 347

4. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Учтено	Поступило	Погашено	Учтено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	98	189	99	188
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 111	39	5 103	47
Расчеты с прочими дебиторами кредиторами	100	4 807	0	4 907
Расчеты по ЕНС	69	74	0	143
ИТОГО	5 378	5 109	5 202	5 285

5. Изменение капитала

Наименование	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Нераспределенная прибыль	Прибыль	Дивиденды выплачены	Нераспределенная прибыль
Уставный капитал	100	0	0	100
Нераспределенная прибыль / Дивиденды	6 299	4 239	0	10 538
ИТОГО	6 399	4 239	0	10 638

6. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства:

Наименование	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Учтено	Поступило	Погашено	Учтено
Краткосрочные займы	0	1 447	0	1 447
ИТОГО	0	1 447	0	1 447

7. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование	На начало года	Изменения за период		На конец года
	Учтено	Поступило	Погашено	Учтено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	20	0	20
Расчеты по налогам и сборам, страх.вз.	81	128	0	209
ИТОГО	81	148	0	229

Генеральный директор

Марачук Андрей Леонидович