

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (для субъекта МСП)

1. Общие сведения и заявление о соответствии

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Квикли"

Дата государственной регистрации: 15.04.2015

ИНН/КПП: 5610212710/561001001

Юридический адрес: 460060, Оренбургская область, г.Оренбург, мкр. Ростошинские пруды, пер. Тавлинский,18

Основной вид деятельности: Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (ОКВЭД 62.09). Другими обычными видами деятельности являются: - Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (ОКВЭД 25.11).

Филиалы и обособленные подразделения: отсутствуют.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

2. Основные положения учетной политики

Изменения в учетной политике: В 2025 году изменений в учетную политику не вносилось.

При формировании показателей отчетности применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике организации:

2.1. Основные средства (ОС):

- Стоимостный лимит признания актива объектом ОС установлен в размере 100 000 руб. за единицу. Активы стоимостью ниже лимита списываются в расходы единовременно в момент приобретения.
- Амортизация начисляется линейным способом.
- Переоценка ОС не проводится, проверка на обесценение не осуществляется (упрощенный способ).

2.2. Нематериальные активы (НМА):

- При отнесении объектов в состав нематериальных активов организация руководствуется критериями п.4 ФСБУ 14/2022
- Амортизация начисляется линейным способом.

2.3. Запасы:

- Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором они были понесены
- Оценка запасов при списании производится по средней себестоимости.
- Резерв под обесценение запасов не создается.

2.4. Отказ от применения ряда стандартов: Используя право на упрощенный учет, организация не применяет следующие стандарты:

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (организация не ведет учет постоянных и временных разниц, отложенных налоговых активов (ОНА) и обязательств (ОНО).
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства...» (резервы на оплату отпусков и гарантийный ремонт в бухучете не создаются, расходы признаются по факту начисления).

2.5. Исправление ошибок:

- Ошибки предшествующих лет, выявленные в отчетном году, исправляются как незначительные (без ретроспективного пересчета) с отнесением прибылей/убытков на счет 91 «Прочие доходы и расходы» текущего периода.

3. Раскрытие существенной информации

3.1. Материальные внеоборотные активы (код 1150):

Основные средства у организации отсутствуют

3.2. Финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

Дебиторская задолженность

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Покупатели и заказчики	118	234
Авансы выданные	589	185
Прочая задолженность	1166	843
Итого	1873	1262

Просроченная дебиторская задолженность: Резерв по сомнительным долгам не создавался, так как руководство оценивает всю дебиторскую задолженность как реальную к взысканию.

3.3. Краткосрочная кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Покупатели и заказчики	-	82
Поставщики	18	10
Прочая задолженность	55	42
Итого	73	134

3.4. Капитал и резервы (код 1300)

- Уставный капитал: 15 тыс. руб.
- Добавочный капитал 680 тыс. руб.
- В отчетном году не были начислены и выплачены дивиденды.

3.5. Прибыль и налоги

Текущий налог при УСН) за отчетный год составил: 56 тыс. руб.

Генеральный директор _____/Нестеров Дмитрий Александрович./

Дата 19 марта 2026г.