Общество с ограниченной ответственностью "СМАРТ-ДАТА"

115054, г. Москва, 5-Й Монетчиковский пер, д. 16, Помещ. 2П
ОГРН 1177746511194 ИНН 9705097929 КПП 770501001
Р/с 40702810600000043107 в АО "Райффайзенбанк" г. Москва БИК 044525700
К/с 30101810200000000700

Пояснения
к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО «СМАРТ-ДАТА»

1 Сведения об организации

1.1	Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "СМАРТ-ДАТА";
1.2	Сведения о государственной регистрации	Зарегистрировано 24.05.2017;
1.3	Уставный капитал	12 500 руб. (100%), из них: Басистая Антонина Геннадьевна – 12 500 руб. (100%)
1.4	Исполнительный орган	Генеральный директор – Басистая Антонина Геннадьевна (Паспорт РФ 45 18 744764 выдан ГУ МВД РОССИИ ПО Г. МОСКВЕ 03.07.2018 Код подр.: 770-068);
1.5	Аффилированные лица	Дочерние и зависимые организации отсутствуют;
1.6	Отношение к малому предпринимательству	Общество относится к субъектам малого предпринимательства.
1.7	Основной вид деятельности	62.01 – Разработка компьютерного программного обеспечения ;

2 Основные элементы учетной политики

2.1	Ответственный за ведение бухгалтерского учета	Ведение бухгалтерского учета осуществляет ИП Новиков Юрий Викторович ИНН 772630083740 по Договору №Б-82 от 01.11.2024;
2.2	Режим налогообложения	ОСНО;

2.3 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учёта ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утверждённому приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н;
2.4 Начисление амортизации по основным средствам осуществляется линейным способом;
2.6 Малоценные объекты основных средств стоимостью менее 100’000-00 (Сто тысяч) рублей списываются в составе материально-производственных запасов по мере отпуска в производство;
2.7 Ежегодная переоценка основных средств не производится;
2.8 При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости;
2.9 Согласно Федеральному закону №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» используется право на применение упрощённой бухгалтерской отчётности.

3 Развёртка основных строк баланса

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г. (сумма, тыс.руб.)	На 31 декабря 2024 г. (сумма, тыс.руб.)
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	1110	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	35	35
Материальные поисковые активы	1140	-	-
Основные средства	1150		273
Финансовые вложения	1170		
Отложенные налоговые активы	1180		

Прочие внеоборотные активы	1190		
Итого по разделу I	1100	35	308
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	1210		18
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		
Дебиторская задолженность	1230		
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	469	1378
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250		
Прочие оборотные активы	1260		
Итого по разделу II	1200	469	1396
БАЛАНС	**1600**	**504**	**1704**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г. (сумма, тыс.руб.)	На 31 декабря 2024 г. (сумма, тыс.руб.)
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13	13
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		
Переоценка внеоборотных активов	1340		
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		
Резервный капитал	1360		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	422	576
Итого по разделу III	1300	435	589
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1410		187
Отложенные налоговые обязательства	1420		
Оценочные обязательства	1430		
Прочие обязательства	1450		490
Итого по разделу IV	1400		677
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1510		
Кредиторская задолженность	1520	69	438
Доходы будущих периодов	1530		
Оценочные обязательства	1540		
Прочие обязательства	1550		
Итого по разделу V	1500	69	438
БАЛАНС	**1700**	**504**	**1704**

4 Сведения о финансово-хозяйственной деятельности

	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. (сумма, тыс.руб.)	На 31 декабря 2024 г. (сумма, тыс.руб.)
4.1	**Выручка за отчетный год составила**	**1405**	**1184**
4.2	**Расходы за отчетный год составили, в т.ч.:**	**1266**	**1090**
	Прочие доходы		
	Прочие расходы	*85*	*37*
	Налог на прибыль	*14*	*11*
	Финансовый результат (прибыль/убыток) по итогам отчетного года	*40*	*46*

Анализ финансовых показателей:

- выручка за 2025 год составила 1,4 млн рублей;
- чистая прибыль за 2025 год составила 0,04 млн рублей.

5	**Социальные показатели**	2025	2024
5.1	Среднесписочная численность работников	1 человек;	1 человек;

в отчетном году

5.2 Затраты на оплату труда в отчетном году 0,02 млн. руб.

6 Чистые активы общества

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г. (сумма, тыс.руб.)	На 31 декабря 2024 г. (сумма, тыс.руб.)
АКТИВ			
Запасы	1210	35	326
Дебиторская задолженность	1230		
Финансовые вложения		469	1378
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250		
ИТОГО	**1600**	**504**	**1704**

ПАССИВ			
Заемные средства	1510		677
Кредиторская задолженность	1520	69	438
ИТОГО	**1700**	**69**	**1115**

Чистые активы Общества		**435**	**589**

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 составляют 435 тыс.руб.

Генеральный директор _____ Басистая А.Г.