

**ПОЯСНЕНИЕ ПО ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 г. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТИПОГРАФИЯ РДФ"**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета (**федеральных стандартов учета**) в сокращенном формате.

В составе Бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений отчета о движении капитала и отчета о движении денежных средств и настоящих пояснений отчетов.

Основания для сокращенного формата- организация является малым предприятием и не подлежит обязательному аудиту.

1. Наименование полное: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТИПОГРАФИЯ РДФ"

2. Адрес юридический: 454080, Челябинская область, город Челябинск, ул Худякова, д. 20
Адрес фактический: тот же.

3. Дата регистрации: 01.12.2008.

4. Расчетные счета открыты: 40702810719320000909, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО), г Москва
40702810738040012709, ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
Челябинвестбанк

5. Основной вид деятельности ОКВЭД: Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки (77.39.2)

6. Основная деятельность 5 159 тыс. руб.

7. Учетная политика – лимит ОС 100 тыс. руб., списание запасов по себестоимости, резервы не создаются. Учет ведется в соответствии с законодательством бухгалтерского учета и Налоговым Кодексом Российской Федерации.

8. Система налогообложения: общая система,

9. Является плательщиком НДС, ставка НДС 20%, льгот по НДС нет.

10. Численность 8. Руководитель генеральный директор Стадник Наталья Сергеевна

11. Средняя заработная плата – в 2025 году 33,8 тыс. руб., в 2024г. 29,16 тыс. руб.

12. НДС/Л в качестве налогового агента за 2025 год составил 468 тыс. руб., весь налог был начислен, удержан и перечислен.

14. Страховые взносы на заработную плату по ставкам, начислено, оплачено: 1 140 тыс. руб.;

- Взносы от несчастного случая по ставке 0,2% 21 тыс. руб.

15. Льготы по начислению страховых взносов: льготы не применяются, не являлись МП.

16. Чистые активы выше уставного капитала, положительные. Налоговый убыток 7 766 тыс. руб. Расхождение по прибыли бухгалтерской и налоговой обусловлено тем, что часть расходов перечень и суммы расходов, не учитываемых в налоговом учете. не признается в налоговом учете, а в бухгалтерском учете нет ограничений. Доходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления. В налоговом учете доходы признаются по методу начисления. Разница в доходах нет.

17. Основные средства не приобретались на сумму. Амортизация начисляется линейным методом.

В налоговом учете амортизации линейным методом.

18. Запасы приобретались. Списание в производство проводится по методу средней. Товары не реализованные, хранятся на складе. Место для хранения используется на основании аренды.

19. На 31.12.2025года – дебиторская задолженность отражена в оборотных активах состоит из задолженности покупателей – 1 673 тыс. руб., авансов, выданных поставщикам – 4 442 тыс. руб., расчеты по налогам 213 тыс. руб. ЕНС 313 тыс. руб., прочие расчеты 14 тыс. руб.

20. Выручка определяется по методу начисления без НДС. В налоговом учете выручка определяется по методу начисления. Неоплаченная выручка состоит из задолженности покупателей, с которыми заключены договоры с условиями Постоплаты. Просроченной задолженности – нет.

21. НДС начислено по ставке 20% 1 868 тыс. руб., вычеты 1 803 тыс. руб. Доля вычетов 96%

22. Расходы по обычным видам деятельности, состоят из себестоимости товара (материалов) управленческих расходов, в которых доля зарплаты и взносов составляет 36%, амортизация 19%, списание материалов 20%. Расходы не учитываемые для целей налогообложения, в бухгалтерском учете отражаются в прочих расходах.

23. В отчете о движении денежных средств поступление выручки и платежи поставщикам отражены с НДС, на основании права на упрощенные методы учета.

24. В бухгалтерском и налоговом учете получен убыток. Убыток связан со сменой вида деятельности.