Общество с ограниченной ответственностью «Формикс»

(ООО «Формикс»)

ИНН 6319698398 КПП 631901001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

---

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Формикс».

Юридический адрес: 443092, Самарская обл., г. Самара, пр-кт Кирова, д. 143, офис 213.

Дата государственной регистрации: 14.01.2008 г.

Основной вид деятельности: деятельность в области информационных технологий (ОКВЭД 63.11).

Общество имеет обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс и расчетный счет.

Численность работников на 31.12.2025 — 34 человека.

Уставный капитал — 10 тыс. руб.

Единственный участник — Кушпель Александр Владимирович (доля 100%).

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Учетная политика (существенные положения)

Общество применяет следующие способы ведения бухгалтерского учета:

— основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации;
— нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации;
— финансовые вложения (в том числе банковские депозиты) учитываются по фактической стоимости;
— доходы признаются по мере оказания услуг;
— расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся;
— резерв по сомнительным долгам формируется на основании индивидуальной оценки дебиторской задолженности;
— денежные средства включают остатки на расчетных счетах и в кассе.

4. Основные показатели бухгалтерского баланса

Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2025 составляют 14 700 тыс. руб. и представлены краткосрочным банковским депозитом, размещенным в одной кредитной организации.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 6 199 тыс. руб. и является текущей. Просроченная и сомнительная задолженность отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам формируется на основании индивидуальной оценки задолженности. По состоянию на 31.12.2025 резерв отсутствует.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 6 613 тыс. руб. и включает расчеты с покупателями, поставщиками, бюджетом, персоналом и внебюджетными фондами. Просроченная задолженность отсутствует.

Капитал

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составляет 15 720 тыс. руб.

5. Финансовые результаты

Выручка за 2025 год составила 60 451 тыс. руб.

По итогам 2025 года Общество получило убыток в размере 4 679 тыс. руб. (в 2024 году — прибыль 24 415 тыс. руб.).

Основными причинами изменения финансового результата являются:
— снижение выручки;
— увеличение расходов на оплату труда;
— рост стоимости услуг и работ поставщиков.

6. Налогообложение

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы» (ставка 6%).

В связи с этим налог начисляется независимо от финансового результата.

7. Связанные стороны

Единственным участником Общества является Кушпель Александр Владимирович, который также исполняет функции директора.

Операции со связанными сторонами включают выплату заработной платы и иные расчеты с директором.

В 2025 году осуществлялось распределение прибыли прошлых лет (выплата дивидендов участнику).

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие раскрытия в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

9. Заключительные положения

Общество планирует продолжать деятельность в обозримом будущем, намерений по ликвидации или реорганизации не имеет.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор _____ /А. В. Кушпель/

20 марта 2026 года