

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОНТО-М»**

---

**Юридический адрес: 119121, Москва г, Ростовский 4-й пер, дом № 6**

**ИНН 7726556746 КПП 770401001 тел: 8-495-724-67-02**

**Пояснительная записка к Бухгалтерской отчетности за 2025 год.**

Общество с ограниченной ответственностью «Конто-М» внесено в реестр МСП в категории Малое предприятие.

Основной вид деятельности: 69.20.2 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета. Выручка по данному виду деятельности за 2025 год составила 101082,5 тыс. руб.

Так же организация получила доход в 2025 году в виде процентов от размещения банковских депозитов и выданных краткосрочных займов в сумме 17646,4 тыс. руб.

Нематериальные активы в организации отсутствуют.

Лицензии отсутствуют.

Организация ведет учет по Упрощенной системе налогообложения «доходы», НДС 5%.

Конечный бенефициар Общества - физическое лицо (гр. Российской Федерации) 100%

## Основные средства

### Наличие и движение основных средств

тыс. руб

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	22 154	(13 141)	13 858	-	-	(3 098)	-	-	-	-	-	36 012	(16 239)
	За 2024 г.	15 588	(10 250)	6 566	-	-	(2 891)	-	-	-	-	-	22 154	(13 141)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	22 154	(13 141)	13 858	-	-	(3 098)	-	-	-	-	-	36 012	(16 239)
	За 2024 г.	15 588	(10 250)	6 566	-	-	(2 891)	-	-	-	-	-	22 154	(13 141)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### Амортизируемые и неамортизируемые основные средства, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	19 773	9 013	5 337

**Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	877	568
Затраты на оплату труда	23 133	21 877
Отчисления на социальные нужды	5 051	4 221
Амортизация	3 098	2 891
Прочие затраты	41 443	31 894
Итого по элементам	73 602	61 450
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 602	61 450

Корректировка показателей за предыдущий период.

Показатель “Прочие внеоборотные активы” стр. 1190 гр. 5 не равен показателю стр. 1190 гр. 4 за предыдущий отчетный период (**отклонение: 40**) т.к. в Стр.1190 Гр.5 отражены «Авансы на покупку» ОС в сумме 40 т.р.)

Показатель “Итого по разделу Г” стр. 1100 гр. 5 не равен показателю стр. 1100 гр. 4 за предыдущий отчетный период (**отклонение: 40**) т.к. в Стр.1190 Гр.5 отражены «Авансы на покупку ОС» в сумме 40 т.р.

Показатель “Дебиторская задолженность” стр. 1230 гр. 5 не равен показателю стр. 1230 гр. 4 за предыдущий отчетный период (**отклонение: -258**) т.к. из «Дебиторской задолженности» сумма в размере 40 т.р. отражена по Стр.1190 Гр.5 «Авансы на покупку ОС» и сумма в размере 218 тыс. рублей отражена по строке 1240 гр. 5 «Краткосрочные финансовые вложения (на срок, не превышающий года)».

Показатель “Дебиторская задолженность” стр. 1230 гр. 6 не равен показателю стр. 1230 гр. 5 за предыдущий отчетный период (**отклонение: -60**) в связи с тем, что сумма в размере 60 тысяч рублей отражена по Стр.1240 Гр.6 в разделе «Краткосрочные финансовые вложения (на срок, не превышающий года)».

Показатель “Финансовые вложения” стр. 1240 гр. 5 не равен показателю стр. 1240 гр. 4 за предыдущий отчетный период (**отклонение: 100218**) т.к. по строке 1240 гр 5 по строке «Депозитные счета» отражена сумма в размере 100 000 тыс. руб., а по строке «Краткосрочные финансовые вложения (на срок, не превышающий года)» Стр. 1240 Гр.5 - 218 тыс. рублей .

Показатель “Денежные средства и денежные эквиваленты” стр. 1250 гр. 5 не равен показателю стр. 1250 гр. 4 за предыдущий отчетный период (отклонение: -100000) т.к. по строке 1240 гр 5 по строке «Депозитные счета» отражена сумма в размере 100 000 тыс. руб.

Показатель “Денежные средства и денежные эквиваленты” стр. 1250 гр. 6 не равен показателю стр. 1250 гр. 5 за предыдущий отчетный период (отклонение: -38500), т. к. сумма размере 38500 отражена по строке 1240 гр.6 «Депозитные счета».

Показатель “Итого по разделу II” стр. 1200 гр. 5 не равен показателю стр. 1200 гр. 4 за предыдущий отчетный период (отклонение: -40) т.к. сумма в размере 40 тысяч рублей нашла отражение в «Итого по разделу I» (Показатель “Итого по разделу I” стр. 1100 гр. 5 не равен показателю стр. 1100 гр. 4 за предыдущий отчетный период т.к. в Стр.1190 Гр.5 отражены «Авансы на покупку ОС» в сумме 40 т.р.)

Генеральный директор ООО "КОНТО-М"

\_\_\_\_\_/Литвинов Андрей Константинович/

М.П.