

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- название: ООО «УОМ», ИНН7707443190, КПП 770701001
- осуществляемый вид/виды деятельности ОКВЭД: 62.09; 85.42; 63.99.1
- исполнительный орган Общества : генеральный директор
- среднесписочная численность сотрудников 39

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 31 тыс. руб.

7.2 НМА:

Стоимостной лимит для НМА организация установила не более 100 000 рублей за единицу. Все НМА оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14). Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания нематериальных активов с бухгалтерского учета. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом для всех групп нематериальных активов. Поступило НМА за отчетный период: 24881 тыс. руб. Сумма амортизации по НМА за отчетный период составила 4 498 тыс. руб.

7.2а Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы:

В составе в том числе финансовые вложения вошли: предоставленный займ в сумме 33 000 тыс руб.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 7812 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 15530 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 82537 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону увеличения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 15784 тыс. руб. в связи с масштабированием бизнеса.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка (указывается номер Пояснения из отчета): Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 367 040 тыс руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности (указывается номер Пояснения из отчета): Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 256 027 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль (указывается номер Пояснения из отчета): Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 101887 тыс. руб. Дивиденды учредителям частично выплачивались (19350 тыс руб.).

Генеральный директор

Апреликова О.Н.

24.03.2025г