6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1	(1)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	604	-	-	-	-	-	604	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	601	-	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	604	-	-	-	-	X	604	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	438	-	-	-	-	438
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	144	-	-	-	-	144
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	69	-	-	-	-	69
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	225	-	-	-	-	224
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	438	-	-	-	X	438
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 22.07.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1	-
Затраты на оплату труда	1 471	-
Отчисления на социальные нужды	292	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	10	-
Итого по элементам	1 774	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 774	-

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Реформат» (далее по тексту – Общество) за 2025 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО «Реформат» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц, основной государственный регистрационный номер 1255500009280 (лист записи ЕГРЮЛ от 22.07.2025).

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 644041, ОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ОМСК, УЛ. 10 лет Октября,, Д. 136А

Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб.

Учредителями Общества являются: Шадрин Дмитрий Юрьевич – доля 100.

Единоличным исполнительным органом Общества является: генеральный директор Самойлов Виталий Николаевич.

1. **Основный виды экономической деятельности**

ООО «Реформат» ведет деятельность в сфере информационных технологий, ОКВЭД 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

2. **Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность ООО «Реформат» сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация является микропредприятием, субъектом МСП. Имеет право на упрощенный бухгалтерский учет. Поэтому организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Также организация приняла решение об исправлении любых ошибок как несущественных, даже если они выявлены после утверждения отчетности (п.9 ПБУ 22/2010).

2.2. Учет основных средств.

После признания, все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Активы, стоимость которых не превышает 100 тыс. руб., отражаются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются на расходы единовременно после передачи в производство.

2.3. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4. Отчетность

Начиная с 2025 года организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным №9 к ФСБУ 4/2023.

Генеральный директор **В.Н. Самойлов**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Реформат» ИНН 5505260787 * Россия * Омская обл. *