Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Е-Портал»

за 2025 год

1. Организационная структура и сведения о хозяйственной деятельности

1.1. Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Е-Портал».

1.2. Юридический адрес: 644023, г. Омск, ул. 17 Рабочая, 101 В.

1.3. Дата государственной регистрации Общества: 12 марта 2002 года.

1.4. Основной вид деятельности: 63.11.1 - Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов, в том числе ресурсов Интернет.

1.5. Уставный капитал Общества: 10 000 (десять тысяч) рублей.

1.6. Участники Общества: Скрипа Евгений Леонидович с долей 38%, ООО «Е-Портал» с долей 62%.

1.7. Исполнительный орган Общества – директор Скрипа Евгений Леонидович.

1.8. Система налогообложения: УСНО доходы

2. Основание составления отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

2.2. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства. Дата включения в реестр МСП: 01.08.2016 г.

2.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

3. Информация об учетной политике

3.1. Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

3.2. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

3.3. Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

3.4. Финансовый результат (прибыль или убыток) от продажи товаров, работ, услуг определяется методом начисления независимо от фактического поступления или выплаты денег.

3.5. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не формируются.

3.6. Резервы по сомнительным долгам не формируются.

4. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	14 496	5 999	2 151	14 496	8 150
	За 2024 г.	14 496	2 446	3 553	14 496	5 999
в том числе:						
Здания	За 2025 г.	9 440	1 450	1 644	9 440	3 094
	За 2024 г.	9 440	821	629	9 440	1 450
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 056	4 549	507	5 056	5 056
	За 2024 г.	5 056	1 625	2 924	5 056	4 549

5. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первонач. стоимость	накопленная корр-вка	поступило	вернулось	первонач. стоимость	накопленная корр-вка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	8 767	-	-	-	8 767	-
	За 2024 г.	8 767	-	-	-	8 767	-
в т.ч. Предоставленные займы	За 2025 г.	8 767	-	-	-	8 767	-
	За 2024 г.	8 767	-	-	-	8 767	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	13 085	10 485	2 600	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в т.ч. Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	13 085	10 485	2 600	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 767	-	13 085	10 485	11 367	-
	За 2024 г.	8 767	-	-	-	8 767	-

6. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		факт. себест-ть	резерв под обесценение	затраты	списано		факт. себест-ть	резерв под обесценение
					факт. себ-ть	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 358	-	-		-	1 358	-
	За 2024 г.	1358	-	-	-	-	1 358	-
в том числе:								
Сырье и материалы	За 2025 г.	35	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	-	35	-
Товары	За 2025 г.	1 323	-	-	-	-	1 323	-
	За 2024 г.	1 323	-	-	-	-	1 323	-

7. 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 сомн. долгам	в рез-те фактов хоз. жизни (по усл. договора)	проценты, штрафы и иные нач-я	погашено	на расходы	восст-ние резерва	по условиям договора	резерв по сомн. долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 491	-	4	-	4 179	-	-	2 316	-
	За 2024 г.	2 315	-	4 771	-	595	-	-	6 491	-
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	116	-	-	-	105	-	-	11	-
	За 2024 г.	11	-	140	-	35	-	-	116	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 375	-	-	-	4 074	-	-	2 301	-
	За 2024 г.	2 302	-	4 617	-	544	-	-	6 375	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	14	-	16	-	-	-	-

8. 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	перекласси-фицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 458	5 012		3 674			6 796
	За 2024 г.	70	6 970		1 582			5 458
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 649		-	864	-	-	1 785
	За 2024 г.	15	4 199	-	1565	-	-	2 649
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37	35	-	38	-	-	34
	За 2024 г.	37	-	-	-	-	-	37
Краткосрочные займы	За 2025 г.	13	-	-	13	-	-	-
	За 2024 г.	5	8	-	-	-	-	13
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	49	224	-	49	-	-	224
	За 2024 г.	13	53	-	17	-	-	49
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	20	-	-	20	-	-	-
	За 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	4	-	-	-
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	2 686	4 749	-	2 686	-	-	4 749
	За 2024 г.	-	2 686	-	-	-	-	2 686

Директор ООО «Е-Портал»

Скрипа Е.Л.