

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

Общество с ограниченной ответственностью «Охта-Энерго» (ООО «Охта-Энерго»)

ИНН 7806406270, КПП 780601001, ОГРН 1097847054205

Адрес: 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Магнитогорская, дом 51, лит.Т, кабинет 2

1. Общая информация об организации

ООО «Охта-Энерго» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Применяемая система налогообложения – УСН (объект «доходы»).

Доходы в бухгалтерском и налоговом учете признаются кассовым методом.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

35.30.4 - Обеспечение работоспособности котельных

36.00 - Забор, очистка и распределение воды

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

5. Дебиторская задолженность:

- Расчеты с покупателями – 309т.руб.

- Расчеты по авансам, выданным – 13 т. руб.

- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 147 т. руб.

(СПб филиал АПБ Солидарность)

- Единый налоговый счет – 6 т. руб.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- Основные средства

— нематериальные активы;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались

8. Кредиторская задолженность:

-НДФЛ исчисленный налоговым агентом -22 т. руб.

- Расчеты с поставщиками -8 т.руб.

-Налог при УСН – 28 т. руб.

-Страховые взносы по единому тарифу -66 т.руб.

-Расчеты с персоналом по оплате труда – 173т.руб.

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Охта-Энерго»

А.А.Леоненя