Общество с ограниченной ответственностью

«АЛЬЯНС КОМПЛЕКСНЫХ СИСТЕМ ИНТЕГРА»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВОМ РЕЗУЛЬТАТЕ
ЗА 2025 ГОД

ТЮМЕНЬ

1. Общая информация об организации

ООО «АЛЬЯНС КОМПЛЕКСНЫХ СИСТЕМ ИНТЕГРА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Сокращенное название ООО «АКС-ИНТЕГРА».

ИНН: 7203596007 ОГРН: 1257200011958
Дата регистрации 21.07.2025г.
Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 14 по Тюменской области.

Юридический адрес: 625063, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Александра Протозанова, дом 20, квартира 56.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно 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:

41.20 — Строительство жилых и нежилых зданий;

43.21 — Производство электромонтажных работ;

42.99 — Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки.;

81.22 — Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

3. Учетная политика

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

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Общество, как субъект малого предпринимательства не применяет:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Утверждено приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. №167н.;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций». Утверждено приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

6. 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 и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025г запасы отсутствуют.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Обществом открыты банковские счета в Филиале "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г. Москва.

По состоянию на 31.12.2025г остаток денежных средств составляет 80 тыс. руб.

8. Доходы и расходы. Чистая прибыль (убыток)

8.1. В отчетном периоде выручка составила 356 тыс. руб., в том числе:
- электромонтажные работы -344 тыс. руб.;
- услуги клининга – 12 тыс. руб.

8.2. Расходы по обычным видам деятельности составили 359 тыс. руб., в том числе:
- управленческие расходы – 180 тыс. руб.
- электромонтажные работы -173 тыс. руб.;
- услуги клининга – 6 тыс. руб.

8.3. Прочие расходы составили 4 тыс. руб., в том числе:
- услуги банка – 4 тыс. руб.

Чистый убыток за 2025 год составил 7 тыс. руб.

На финансовый результат повлияли управленческие расходы, необходимые для осуществления организационных действий по управлению предприятием, а именно начисление заработной платы, страховых взносов, расходы по обслуживанию программных продуктов, комиссия банка по обслуживанию расчетного счета и прочее.

9. Налоги и сборы

За 2025 год Общество начислило налогов – 72 тыс. руб., в том числе:

- НДС – 50 тыс. руб.;
- Страховые взносы – 18 тыс. руб.;
- НДФЛ – 3 тыс. руб.;
- прочие- 1 тыс. руб.

10. Дебиторская и кредиторская задолженности

По состоянию на 31.12.2025 года имеется дебиторская задолженность в размере 46 тыс. руб., в том числе:

- расходы будущих периодов – 31 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам – 14 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность – 1 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 года имеется кредиторская задолженность в размере 124 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с бюджетом – 51 тыс. руб.;
- расчеты по выплате заработной платы – 33 тыс. руб.;
- расчеты по прочим операциям – 40 тыс. руб.

11. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;
— финансовые вложения;
— 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.

12. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Кропачева Елена Олеговна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не производилось начисление и выплата дивидендов.

По итогам производственно – хозяйственной деятельности, Общество получило чистый убыток в размере 7 тыс. руб.

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Кропачева Елена Олеговна (Решение № 1 от 14.07.2025, бессрочно).

Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора — Кропачеву Елену Олеговну.

14. Непрерывная деятельность

ООО «АКС-ИНТЕГРА» планирует продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

15. 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.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «АКС-ИНТЕГРА» Кропачева Е.О.