

Российская Федерация
Кировская область

Общество с ограниченной ответственностью
«Компания Инфорус»

610025, г. Киров, ул. Чистопрудненская, 1-78, тел. 8-912-829-0078, ИНН 4345025638, КПП 434501001
ОГРН 1034316542480, р/с 40702810600010003324, к/с 30101810100000000711 в
ОАО КБ "Хлынов" г.Киров

От 23 марта 2026 г.

в ИФНС России по г.Кирову

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «Компания Инфорус» за 2025 год

1. В отчете о прибылях и убытках бухгалтерской отчетности сумма доходов отражена в размере – 3 426 404 руб., в т.ч.:
- выручка 3 269 913 руб.
 - прочие доходы 156 491 руб.

В строке 113 Раздела 2.1.1 налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2025 год, отражена сумма 3 484 804 руб.

В бухгалтерском учете доходы признаются по методу начисления, в налоговом учете – кассовым методом. Таким образом, разница между доходами, отраженными в бухгалтерском и налоговом учете соответствует уменьшению дебиторской задолженности:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62	172 900,00		4 068 222,00	4 126 622,00	114 500,00	
62.01	180 400,00		3 305 013,00	3 348 213,00	137 200,00	
62.02		7 500,00	763 209,00	778 409,00		22 700,00
Итого	172 900,00		4 068 222,00	4 126 622,00	114 500,00	

Таким образом, получается: $3\,426\,404 - (114\,500 - 172\,900) = 3\,426\,404 + 58\,400 = 3\,484\,804$ руб.

Прочие доходы, отраженные в сумме 156 491 руб., соответствуют доходам по полученным процентам от вкладов в банке.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.01 за 2025 г.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы							

91.01	БУ				156 490,59		156 490,59
	Кол.						
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ				156 490,59		
	Кол.						
Итого	БУ				156 490,59		156 490,59
	Кол.						

2.Расшифровка дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность перед ООО "Компания Инфорус" за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

Контрагент		Дебиторская задолженность				
Наименование	ИНН	Основание образования	Дата	Сумма на начало периода 01.01.2025	Сумма на конец периода 31.12.2025	Основание выбытия
ООО "ККХ"	4345282360	оказание услуг	30.12.2025	10 500,00	12 000,00	
ООО "ГРИН ГРОУ КЕМИКАЛ"	4312158713	оказание услуг	28.12.2024	4 800,00		погашение задолженности
Открытое акционерное общество "Мобильные ТелеСистемы" / ОАО "МТС"	7740000076	аванс поставщику	28.02.2021	152,28	152,28	
ИП Зверев Сергей Леонидович	432500931682	оказание услуг	28.12.2024	3 600,00		погашение задолженности
ООО "ТЕХРЕСУРС"	6916013070	оказание услуг	30.12.2025		5 200,00	
ООО «Южные земли»	2323032606	оказание услуг	30.12.2025	120 000,00	120 000,00	
ООО "МЕДИА ЭСТЕЙТ"	9705160183	оказание услуг	28.12.2024	16 500,00		погашение задолженности
ООО "НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"	6916016190	оказание услуг	28.12.2024	25 000,00		погашение задолженности
Итого:				180 552,28	137 352,28	

Расшифровка кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность у ООО "Компания Инфорус" за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

Контрагент		Кредиторская задолженность				
Наименование	ИНН	Основание образования	Дата	Сумма на начало периода 01.01.2025	Сумма на конец периода 31.12.2025	Основание выбытия
Общество с ограниченной ответственностью "1С-Вятка"	4345059250	покупка у поставщика	31.12.2025	59 415,00	139 446,00	
ООО "ВятСпецМаш"	4345235392	аванс покупателя	31.10.2024	2 200,00		погашение задолженности
ООО "СТРОЙПОСТАВКА"	4345307382	аванс покупателя	08.04.2025	5 300,00	5 700,00	
ООО "СЕКРЕТ ЛЕДИ"	4345488690	аванс покупателя	22.10.2025		17 000,00	
Итого:				66 915,00	162 146,00	

3. В 2025 г. основная деятельность организации составляла деятельность в области информационных технологий, по разработке, адаптации и модификации программного обеспечения. С 06.07.2022 г. наша организация внесена в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий запись от 06.07.2022 г. №29781.

Расшифровка выручки:

Наименование	Сумма	Процент
Проценты в банке	156 491,00	4,49%
ИТС, услуги обновления 1С	467 713,00	13,42%
Программы 1С, продажа	12 500,00	0,36%
Сопровождение 1С, адаптация, модификация	2 848 100,00	81,73%
Итого:	3 484 804,00	100,00%

Доля доходов, определяемая в целях применения пункта 5 статьи 427 Налогового кодекса Российской Федерации составляет 81,73%. В соответствии с п.5 ст. 427 НК РФ применяются пониженные тарифы страховых взносов с 01.07.2022 г.

Генеральный директор

Чувашев А.Н.