

Общество с ограниченной ответственностью «АНАНАС.ИТ РЕШЕНИЯ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращённое наименование – ООО «АНАНАС.ИТ РЕШЕНИЯ».

1.2. Юридический адрес – 620142, Свердловская обл., г.Екатеринбург, ул.Чайковского, д.62, кв.52.

1.3. Дата государственной регистрации – 27.07.2016.

1.4. Основной ОКВЭД – 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 13 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 12 000 руб. Участниками являются:

А.А. Тарасьев с долей 10 процентов;

Е.А.Гавриляк с долей 45 процентов;

Е.Н.Таланцев с долей 45 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Е.Н.Таланцев (приказ № 1 от 28.07.2016).

Главный бухгалтер Общества: Е.Н.Таланцев (приказ № 3 от 28.07.2016 г.).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «АНАНАС.ИТ РЕШЕНИЯ», основанная в 2016 году, специализируется на разработке компьютерного программного обеспечения. Обладает уникальной экспертизой в области информационных технологий и автоматизации бизнеса. Активно принимает участие в разработке программного обеспечения - омниканального робота-помощника, который в автоматическом режиме обслуживает клиентов. Основной специализацией компании является разработка нестандартных систем автоматизации бизнеса клиентам общества.

2. Валюта отчётности

Бухгалтерская отчётность ООО «АНАНАС.ИТ РЕШЕНИЯ» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчётность

Бухгалтерская отчётность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчётности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учёта, утверждёнными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учёту.

4. Основные положения учётной политики

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

Общество не применяет следующие федеральные стандарты: ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»; ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»; ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности»; ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»; ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчётности, в отчётном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учёту	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 40 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учёта.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретённых объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учётом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Учёт материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору краткосрочной аренды б/н от 01.06.2025 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса принят к учету компьютер. Другие основные средства отсутствуют.

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	20.12.2025	–
Расчеты с покупателями и поставщиками	20.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишки и недостачи не установлены. Все расчёты с контрагентами подтверждены актами сверки.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчётный период составила 23464 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 6980 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с активной работой по привлечению новых клиентов и увеличением заказов на выполнение работ от действующих клиентов. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 6216 тыс. руб. Расшифровка состава затрат приведена в таблице ниже.

Расходы по обычным видам деятельности, в тыс.руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	1804	0
Затраты на оплату труда	13062	10271
Отчисления на социальные нужды	1014	804
Амортизация	1	0
Прочие затраты	5189	3780
Итого расходы по обычным видам деятельности	21071	14855

9. Расшифровка дебиторской задолженности

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует. В состав краткосрочной задолженности на конец года в сумме 3969 тыс.руб. входят:

- расчеты с поставщиками - 13 тыс.руб.;
- расчеты с покупателями - 3739 тыс.руб.;
- расчеты по ЕНС - 106 тыс.руб.;
- расчеты с персоналом по оплате труда - 12 тыс.руб.

Сомнительная и просроченная задолженность отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

10. Расшифровка кредиторской задолженности

Долгосрочная кредиторская задолженность (полученные займы от учредителя) в сумме 1050 тыс.руб..

В состав краткосрочной задолженности на конец года в сумме 256 тыс.руб. входят:

- расчеты с поставщиками - 19 тыс.руб.;
- расчёты с покупателями - 18 тыс.руб.;
- расчёты по по налогам и взносам с ненаступившим сроком платежа - 211 тыс.руб.;

Задолженность с истекшим сроком давности, подлежащая списанию отсутствует. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являют г-н Е.Н.Таланцев с долей 45%, гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Екатеринбург, ул. 40-летия Октября, д. 13 кв. 24 и Е.А.Гавриляк с долей 45%, гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г.Екатеринбург, ул.Чайковского, д. 62, кв. 52.

В 2025 году дивиденды учредителям не выплачивались.

12. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Руководитель Общества

_____ Таланцев Е.Н.