

# ПОЯСНЕНИЯ

## к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

### Общество с Ограниченной Ответственностью «ООО ПЕРСОНА»

Упрощенная бухгалтерская отчетность общества с ограниченной ответственностью «ООО ПЕРСОНА» за 2025 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, являющихся неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

#### 1. Основные сведения об организации

##### 1.1 Общая информация

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ООО ПЕРСОНА»

Сокращенное название – ООО «ООО ПЕРСОНА»

Юридический адрес: 184621, Мурманская область, г. о. Зато Город Североморск, пгт Сафоново, ул. Панина, дом 9, квартира 43

Дата государственной регистрации: 17.11.2023 г

ОГРН: 1235100006020

ИНН: 5110008690

КПП: 511001001

Налоговый орган: Управление Федеральной налоговой службы по Мурманской области

##### 1.2 Основные виды деятельности

Основной вид деятельности общества – Деятельность по общей уборке зданий (ОКВЭД: 81.21)

##### 1.3 Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Органы управления Обществом:

Высший орган управления – Общее собрание участников (Решение единственного участника).

Единственным участником Общества на 31.12.2025г. является Везирханов Радик Эмирханович.

Руководство текущей деятельностью осуществляет генеральный директор Общества: Везирханов Радик Эмирханович с 17.11.2023 г. по настоящее время.

##### 1.4 Лица, имеющие право действовать без доверенности

Генеральный директор Общества – Везирханов Радик Эмирханович

##### 1.5 Уставный капитал Общества, вид и количество долей:

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. равен 100 тыс. руб., принадлежащей Везирханову Р.Э. в размере 100% уставного капитала.

##### 1.6 Устав

Действующая редакция Устава Общества утверждена Решением Единственного участника Общества № 1 от 14.11.2023г.

##### 1.7 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность Общества на 31.12.2025 года составила - 2 человека.

## 1.8 Система налогообложения

Общая система налогообложения

## 2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, стандартов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия 8.3.

## 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

### 3.1 Материальные внеоборотные активы (стр. 1150)

Материальных внеоборотных активов у Общества в 2024-2025 годах не было.

### 3.2 Нематериальные активы (стр. 1170)

Объектов нематериальных активов, в том числе полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, у Общества в 2024 году не было.

На 31.12.2025 г. у общества имелись финансовые вложения в размере 7 764 тыс. руб.

### 3.3 Запасы (стр.1210)

На счете 10 «Материалы» учитывается фактическая стоимость приобретения прочих материалов (канцелярских товаров, моющих средств, расходных материалов для орг. техники, строительных материалов)

Сумма в составе статьи «Запасы» по состоянию на 31.12.2024 г. 4 тыс. руб.:

Сумма в составе статьи «Запасы» по состоянию на 31.12.2025 г. 164 тыс. руб.:

### 3.4 Финансовые и другие оборотные активы (стр.1230)

В составе оборотных активов по состоянию на 31.12.2024 г. на сумму 17 728 тыс. руб. числятся:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (по авансам уплаченным) на сумму 5 905 тыс. руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 9 947 тыс. руб.

- Расчеты по налогам и сборам на сумму 2 тыс. руб.

- Расчеты с подотчетными лицами на сумму 1 874 тыс. руб.

В составе оборотных активов по состоянию на 31.12.2025 г. на сумму 36 986 тыс. руб. числятся:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (по авансам уплаченным) на сумму 2 503 тыс. руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 32 524 тыс. руб.

- Расчеты по налогам и сборам на сумму 1 930 тыс. руб.

- Расчеты с подотчетными лицами на сумму 29 тыс. руб.

Общество не имеет сомнительной и безнадежной дебиторской задолженности на конец 2025 года.

### 3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

В составе статьи «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2024 на сумму 1 165 тыс. руб. указаны остатки на расчетных.

В составе статьи «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2025 на сумму 302 тыс. руб. указаны остатки на расчетных счетах.

Общество не производит расчеты в иностранной валюте и не имеет активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

### **3.6 Капитал и резервы (стр.1300)**

Уставный капитал на 31.12.2024 – 100 тыс. руб.

Уставный капитал на 31.12.2025 – 100 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 – 16 792 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 – 18 029 тыс. руб.

### **3.7 Долгосрочные заемные средства (стр.1410)**

Общество не имеет долгосрочных заемных обязательств.

### **3.8 Краткосрочные заемные средства (стр. 1510)**

На 31.12.2024 сумма краткосрочных заемных средств составляет 1 463 тыс. руб.

На 31.12.2025 сумма краткосрочных заемных средств составляет 2 980 тыс. руб.

### **3.9 Кредиторская задолженность (стр.1520)**

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 на сумму 632 тыс. руб.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 632 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 на сумму 24 198 тыс. руб.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 20 150 тыс. руб.

- Расчеты по налогам и сборам на сумму 3 542 тыс. руб.

- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению на сумму 31 тыс. руб.

- Расчеты с персоналом по оплате труда на сумму 101 тыс. руб.

- Прочие расчеты на сумму 374 тыс. руб.

## **Отчет о финансовых результатах**

### **3.10 Учет доходов и расходов.**

Для Общества доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от оказания услуг.

Указанные доходы отражаются по строке 2110 отчета о финансовых результатах, за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

За 2025 год сумма составляет – 101 995 тыс. руб.

За 2024 г. Сумма составляет 119 827 тыс. руб.

Стр.2120 «Расходы по обычной деятельности» отражает себестоимость оказанных услуг за 2025 г. на общую сумму 76 711 тыс. руб.

Стр.2120 «Расходы по обычной деятельности» отражает себестоимость оказанных услуг за 2024 г. на общую сумму 82 423 тыс. руб.

Стр.2330 «Проценты к уплате» отражают уплату процентов по полученным займам за 2025 г. в сумме 14 тыс. руб.

Стр.2330 «Проценты к уплате» отражают уплату процентов по полученным займам за 2024 г. в сумме 5 тыс. руб.

К прочим доходам (стр.2340) в 2025 г. в сумме 1 966 тыс. руб. Общество относит проценты на неснижаемый остаток на расчетном счете.

В 2024 г. сумма составляет 597 тыс. руб.

Прочие расходы (стр. 2350) включают в себя расходы на услуги банков, штрафы и пени.

В 2025 г. сумма составляет 576 тыс. руб.

В 2024 г. сумма составляет 266 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%.

Чистая прибыль за отчетный период – 2 354 тыс. руб.

Генеральный директор  
ООО «ООО ПЕРСОНА»



Р. Э. Везирханов

