Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету
ООО «СЕНЕЖ» за 2025 год.

1.Краткая характеристика деятельности организации.

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «СЕНЕЖ» создано 24 ноября 1999 года. В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» запись о государственной регистрации юридического лица в Единый государственный реестр юридических лиц внесена 21.02.2023 г. за номером **1034004403025** Управлением Федеральной налоговой службы по Калужской области.

1.2 Юридический адрес: 248017 г. Калуга, ул. Азаровская, д.1.

1.3 Уставный капитал Предприятия составляет **10 000 рублей**

1.4 Управление Предприятием осуществляет директор Сальков Константин Владимирович - единственный учредитель.

1.5 Среднесписочная численность за год – 2 человека.

Доходы Общества составили **13 968 968** рублей,
в том числе:

- Реализация 12 002 453 руб.
- Комиссионное вознаграждение 1 060 000 руб.
- Внереализационные доходы 906 515 руб.

Расходы Общества составили **14 619 154** рублей,
в том числе:

- расходы на оплату труда - 1 044 520 руб.
- отчисления на соц. страхование - 16 744 руб.
- платежи в бюджет - 456 056 руб.
- платежи поставщикам и подрядчикам - 12 665 125 руб.
- коммунальные услуги и охрана - 30 901 руб.
- амортизационные отчисления - 97 143 руб.
- внереализационные расходы - 308 665 руб.

По результатам работы за год получен балансовый убыток
650 186 рублей
в том числе:

- единый налог при применении УСНО – 520 818 руб.
- убыток отчетного года – 1 171 004 руб..
-

Учетная политика организации и способы ведения бухгалтерского учета.

2.1. Выполнение основных требований к учетной политике, в том числе:

- полнота отражения всех фактов хозяйственной деятельности
- осмотрительность
- приоритет содержания перед формой
- непротиворечивость
- рациональность

2.2. Составлен рабочий план счетов на основе типового Плана счетов.

2.3. Организация и ведение бухгалтерского учета осуществляется припомощи бухгалтерской программы «1С: Предприятие» для ПК.

2.4. Учет материальных ресурсов ведется по фактической цене приобретения.

2.5. Износ по основным средствам начисляется линейным способом.

2.6. Стоимость основных средств погашается путем начисления износа по установленным нормам в течение их нормативного срока службы.

2.7. Фактические затраты по ремонту включаются в общехозяйственные расходы по мере проведения ремонта и предъявления актов приемки работ.

2.8. Для определения доходов и расходов для целей бухгалтерского учета используется метод начисления

3. В 2025 году общество применяло упрощённую систему налогообложения с объектом «Доход» 6%.

- Доход составил 13 968 968 рублей
- Налог за 2025 год – 520 818 рублей

3.1 Книга учета доходов и расходов ведется в Обществе в электронном виде в соответствии с требованиями «Порядка ведения Книги учета доходов и расходов», предъявляемыми к данной форме ведения Книги.

4. С 01 января 2026 года ООО «СЕНЕЖ» переходит на АУСН «Доходы». Банк ВТБ обслуживает эту систему.

Генеральный директор Сальков К.В.