

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Фирма РОС»

Общество с ограниченной ответственностью «Фирма РОС» (ООО «Фирма РОС») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 02.02.2004, является микропредприятием с 01.08.2016.

Юридический адрес: 163001, г. Архангельск, ул. Вологодская, д.39, офис 35.

Основной вид деятельности – работы столярные и плотничные (код ОКВЭД 43.32), дополнительные виды деятельности, применяемые в 2025 году: производство электромонтажных работ (код ОКВЭД 43.21), производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха (код ОКВЭД 43.22), работы по устройству покрытий полов и облицовке стен (код ОКВЭД 43.33), производство малярных работ (код ОКВЭД 43.34.1), производство стекольных работ (код ОКВЭД 43.34.2), производство прочих отделочных и завершающих работ (код ОКВЭД 43.39), производство кровельных работ (код ОКВЭД 43.91), работы по установке строительных лесов и подмостей (код ОКВЭД 43.99.2).

Генеральный директор – Хватов Андрей Михайлович.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс.руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Хватова А.М. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы».

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по себестоимости каждой единицы, синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы», лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс.руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Бухгалтерский баланс

1. Материальные внеоборотные активы – 45 тыс.руб., в том числе:
 - основные средства – 45 тыс.руб. (офисное оборудование), новые основные средства в 2025 году не приобретались.
2. Денежные средства – 1701 тыс.руб., в том числе:
 - касса – 1663 тыс.руб.;
 - расчетные счета – 38 тыс.руб.
3. Финансовые и другие оборотные активы – 2852 тыс.руб., в том числе:
 - дебиторская задолженность – 2602 тыс.руб. состоит из:
 - расчеты с покупателями и заказчиками – 81 тыс.руб.;
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 6 тыс.руб.;
 - расчеты по налогам и сборам – 74 тыс.руб.;
 - расчеты с подотчетными лицами – 1 тыс.руб.;

- расчеты с персоналом по прочим операциям (займы) – 2440 тыс.руб.;
- финансовые вложения – 250 тыс.руб., в том числе:
 - депозитные счета – 250 тыс.руб.
- 4. Капитал составляет 4457 тыс.руб. и состоит из:
 - уставный капитал – 10 тыс.руб.;
 - нераспределенная прибыль – 4447 тыс.руб.
- 5. Краткосрочная кредиторская задолженность – 141 тыс.руб. состоит из:
 - расчеты с покупателями и заказчиками – 19 тыс.руб.;
 - сальдо по ЕНС – 98 тыс.руб.;
 - расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 6 тыс.руб.;
 - расчеты с персоналом по оплате труда – 18 тыс.руб.

Отчет о финансовых результатах

- 6. Выручка общества за отчетный период составила 9182 тыс.руб. Вся выручка получена по основному и дополнительным видам деятельности, указанным выше.
- 7. Расходы по основным видам деятельности составили 9878 тыс.руб. и состоят из:
 - амортизация – 39 тыс.руб.;
 - оплата труда – 628 тыс.руб.;
 - страховые взносы – 124 тыс.руб.;
 - взносы в ФСС от НС и ПЗ – 2 тыс.руб.;
 - аренда помещений – 93 тыс.руб.;
 - услуги связи – 13 тыс.руб.;
 - материалы – 3999 тыс.руб.;
 - материальные расходы – 4628 тыс.руб.;
 - расходы на взносы и членство в СРО – 171 тыс.руб.;
 - прочие расходы – 181 тыс.руб.;
- 8. Прочие доходы составили 69 тыс.руб. и состоят в основном из процентов к получению по депозитам.
- 9. Прочие расходы составили 276 тыс.руб. и состоят из:
 - расходы на услуги банков – 58 тыс.руб.;
 - пени по налогам и сборам – 12 тыс.руб.;
 - пени за нарушение сроков выполнения работ по договору подряда – 206 тыс.руб.
- 10. Налог при УСН составил 93 тыс.руб.
- 11. По итогам работы за 2025 год получен убыток в размере 996 тыс.руб., что связано с увеличением непредвиденных расходов:
 - расходы, связанные с вступлением и членством в СРО – 286 тыс.руб.
 - пени по налогам и сборам – 12 тыс.руб.;
 - пени за нарушение сроков выполнения работ по договору подряда – 206 тыс.руб.;
 - оплата компенсации проезда к месту проведения отпуска и обратно сотруднику – 84 тыс.руб.,а также с приобретением материалов и услуг для выполнения работ, реализация по которым выставлена в 2026 году.

В отчетном году не производилась выплата дивидендов участнику общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Генеральный директор ООО «Фирма РОС» _____ А.М.Хватов

«29» марта 2026 г.