Общество с ограниченной ответственностью " СерТеГа "
ИНН/КПП: 1105026706/110501001;
ОКВЭД 43.21;43;32; 43.33; 47.99; 80.20; 84.25.1;
ОКПО 80701900
169840, КОМИ РЕСП, г. ИНТА, ул. Мира 22а,
второй этаж, помещение №12;
р/с 40702810428000013451
БИК: 048702640, ПАО Сбербанк,
Коми отделение №8617/0169,
к/с 30101811040000000640
тел. моб. +7(912) 963-22-76;
E-mail: sergeigarifullin@yandex.ru

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

ООО «СерТеГа зарегистрирована 07 ноября 2024 года.

В связи с задержкой оформления документов на получение лицензии, деятельность на оказание услуг ведется с 2025г..

В организации численность работников 4 человека.

Уставный капитал организации 10200 руб.

Учредителем оказана финансовая помощь в размере 40 000руб. на развитие деятельности организации.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (ООО «СерТеГа») применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета (объект налогообложения — «Доходы»).

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии с:

Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;

Федеральным стандартом бухгалтерской отчётности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность»;

Применяются упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

Отчётность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Предпосылок для прекращения деятельности на отчётную дату не имеется.

Учётная политика

В отчётном периоде учётная политика осталась без изменений. Основные положения:

Признание доходов и расходов — по кассовому методу (в соответствии с НК РФ и УСН).

Амортизация основных средств — начисляется линейным способом.

Лимит стоимости основных средств — 40000 рублей. Активы стоимостью до 40000 руб. включаются в расходы сразу при принятии к учёту.

Учёт материалов и МПЗ — по средней себестоимости.

Расходы на ремонт — относятся на текущие расходы.

Резерв по сомнительным долгам — не формируется. Сомнительные долги списываются в текущем периоде при наличии признаков безнадёжности.

Оценка активов и обязательств — по первоначальной стоимости, за исключением случаев, когда это предусмотрено стандартами.

ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02 не применяются (в связи с упрощённым учётом)

Расшифровка ключевых показателей баланса

Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 года в составе основных средств не числится.

В 2025 году оборудование не приобреталось.

Запасы (строка 1210)

Запасы на конец года составили 295457,97 руб., в том числе:

Материалы для оказания услуг по основному виду деятельности

Запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Списания производились по мере использования.

Денежные средства (строка 1250)

Расчётный счёт — 887271,99 руб.

Движение денежных средств соответствует хозяйственной деятельности.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Общая сумма — 6 401 803,22 руб., в том числе:

Перед поставщиками — 6 004 903,50 руб.

Перед бюджетом (НДФЛ, страховые взносы) — 262 472,56 руб.

Перед сотрудниками (заработная плата) — 134 427,16 руб.

Сроки оплаты соблюдаются. Просроченных обязательств нет.

Отчёт о финансовых результатах

Выручка от реализации — 4 955 353,66 руб.

Расходы по обычным видам деятельности — 7 076 768,17 руб.

Прочие расходы — 156 778,77 руб.

Налог на доходы – 206 597,00руб.

Чистая прибыль — 2 484 790,28 руб.

События после отчётной даты (если есть)

На момент составления пояснений значимых событий после 31.12.2025 года не выявлено.

Оценочные обязательства и условные факты не признавались

Генеральный директор С.Д.Гарифуллин