ООО"СКАЙНЕТ-ДВ"
ИНН/КПП 2537089663 / 253701001 ОГРН 1112537005624
Адрес юридического лица: 690021, Приморский край, Владивосток г, Черемуховая ул., дом № 20, квартира 55
Тел. сот.: 8 (951) 011-14-54

30.03.2026г г. Владивосток

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

1. Общие сведения об организации

1.1. ООО"СКАЙНЕТ-ДВ" (далее ООО) зарегистрировано ИФНС №15 по Приморскому краю 29.01.2016г.
1.2. ОГРН: 1112537005624, дата присвоения 13.09.2011,
1.3. Адрес юридического лица: 690021, Приморский край, Владивосток г, Черемуховая ул., дом № 20, квартира 55
1.4. Основной вид деятельности: *(ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2))* 62.0 Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги
1.5. Уставный капитал организации: номинальная стоимость доли 10000,00 рублей оплачена полностью
1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составила 2 человека
1.7. Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право:

Директор Тарасова Галина Витальевна
Главный бухгалтер Тарасова Галина Витальевна

1.8. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют
1.9. Информация о банковских счетах:

Наименование кредитных организаций, которые обслуживают компанию:
- ПАО СКБ Приморья "Примсоцбанк"
Номер счета 40702810100100003871
БИК 040507803
Корр. счет 30101810200000000803
- ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
Номер счета 40702810150000036094
БИК 040813608
Корр. счет 30101810600000000608

2. Информация об аффилированных лицах

2.1. Единственный учредитель Тарасова Галина Витальевна с долей 100% в уставном капитале

3. Основание составления отчётности

Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
ООО применяет УСН с объектом налогообложения «доходы» (ст. 346.14 НК РФ).

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "СКАЙНЕТ-ДВ" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью. Бухгалтерская (финансовая) отчётность ООО «СКАЙНЕТ-ДВ» за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности. У общества отсутствуют намерения по ликвидации.

4. Информация об учетной политике экономического субъекта в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе и отчёте о финансовых результатах.

4.1 В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;

4.2 Учет доходов и расходов ведется в соответствии с п. 1 ст. 346.17 НК:
В целях настоящей главы датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках, и (или) на счет цифрового рубля, и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

4.3 Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

4.4 Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности;

4.5 Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения;

4.6 Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Учет материалов ведется по фактической себестоимости.

4.7 Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99);

4.8 Расходы будущих периодов списываются равномерно.

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

5. Основные средства

5.1 Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14);

5.2 Амортизация ОС начисляется линейным способом.

5.3 Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).
Основные средства в 2025г не приобретались

6. Основные показатели деятельности организации (тыс. руб.)

Актив

6.1 (код 1210) Запасы (материалы и товары для продажи) на начало года составили 4 487 тыс. руб, приобретено в 2025г на 1 491 тыс. руб., реализовано на 2 053 тыс. руб., остаток на 31.12.2025. 3 925 тыс. руб.

6.2 (код 1250) Остаток на счетах в банках на 31.12.2025г составляет – 3 787 тыс. руб.

6.3 (код 1240) Дебиторская задолженность составила - 425 тыс. руб., в т.ч.:
-покупатели - 394 тыс. руб.
-поставщики - 10 тыс. руб.
- сальдо по ЕНС - 21 тыс. руб.

Пассив

6.4 (код 1300) Нераспределенная прибыль составила 7 999 тыс. руб. (увеличилась в сравнении с 2024г на 2 312 тыс. руб.)

6.5 (код 1520) Кредиторская задолженность на конец года составила -128 тыс. руб. в т.ч.:
- Задолженность перед покупателями - 46 тыс. руб.
- Налог УСН за 2025 к уплате - 64 тыс. руб.
- Страховые взносы начислено к уплате за декабрь 2025 - 15 тыс. руб.
- Расчеты с п/о. лицами - 3 тыс. руб.

Финансовые результаты (тыс. руб.)

6.6 (код 2110) В отчетном году выручка по основному виду деятельности составила - 5 299 тыс. руб.

6.7 (код 2120) Расходы на осуществление основного вида деятельности составили - 2 802 тыс. руб., в т.ч.:

- На зарплату сотрудникам - 577 тыс. руб.

- Налоги и взносы (с зпл) составили - 170 тыс. руб.

6.8 (код 2350) Прочие расходы (комиссия банков) - 37 тыс. руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Исправление несущественных ошибок в отчетном периоде

Из-за системного сбоя в бухгалтерском балансе за отчетный период были допущены несущественные ошибки, которые никак не повлияли на размер прибыли. Ошибки исправлены в строках: (код 1240) и строка (код 1520), сдан корректировочный отчет.

Директор Тарасова Галина Витальевна