

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство информационных технологий»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование – ООО «Агит». Юридический адрес – 634045, Томская область, г. Томск, ул. Елизаровых, д. 9, кв. 236. Дата государственной регистрации – 12.09.2000.

Основной вид деятельности – оказание информационно-технологических услуг по сметной программе «Гектор: Сметчик-строитель». Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 чел.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участниками являются:

- Хапенкова Т.Д. с долей 95,65 %

- Лапшина П.М. с долей 4,35 %

Директор общества – П.М. Лапшина. Ведение бухгалтерского учета возложено на П.М. Лапшину.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Агит» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме на основании Уведомления ИФНС России по г. Томску № 13646 от 07.12.2007 г. с применением Программного комплекса 1С.

ООО «Агит» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль, т.к. вправе вести упрощенный учет.

ООО «Агит» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Расчеты с персоналом по оплате труда	31.12.2025	Зарплата сотрудникам за 2025 г. выплачена полностью.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	31.12.2025	Задолженность по страховым взносам НС за декабрь 2025 г. 338,33 руб.
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2025	Задолженность по УСН за 4 кв. 2025 г. 40021.00 руб.
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025	Табл. 1

Табл.1

Расчеты с покупателями и поставщиками по состоянию на 31 декабря 2025 г.

№ п/п	Наименование, адрес и номер телефона дебитора, кредитора	Числится задолженность		Сумма задолженности, руб. коп.		Документ, подтверждающий задолженность
		за что	дата начала	дебиторская	кредиторская	наименование, номер, дата
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "Гарант-Софт"	обновл. 1С	10.03.2025	12 498,00		ПП 82 10.03.2025
2	ООО "Информационно-консалтинговое агентство"	услуги связи	19.12.2025	1 900,00		ПП 352 19.12.2025
3	ООО "Биоплант"	аренда офиса	29.12.2025	20 500,00		ПП 358 29.12.2025
4	ООО "Т2 МОБАЙЛ"	услуги связи	19.12.2025	660,00		ПП 353 19.12.2025
5	АО "Единый агрегатор торговли"	пополнение счёта	10.12.2025	4 375,00		ПП 345 10.12.2025
6	МБУ "Центр технического надзора"	обеспечение контракта	08.12.2025	21 407,00		ПП 344 08.12.2025
7	МКУ "УЖКХиКС"	обновление программы	15.10.2025		51 000,00	ПП 21647 15.10.2025
8	ООО "НЭТКОМ"	услуги связи	31.12.2025		12,10	акт 5281 31.12.2025
9	ООО "ПКБ ТДСК"	обновление программы	11.07.2025		52 000,00	ПП 474 11.07.2025
10	АО "Томская судоходная компания"	обновление программы	16.12.2025		53 500,00	ПП 4662 16.12.2025

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 5 133 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 40 708 руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение показателей связано с резким снижением уровня платежеспособности наших пользователей.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

- Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются кассовым методом.
- Доходы – это выручка, которая определяется по мере выполнения работ и услуг.
- Запасы для управленческих нужд (офисная бумага, картриджи, канцтовары) списываются сразу в расходы.

7. Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

- Дебиторская задолженность.

Данные по строке 1240 баланса – это предоплата за услуги нашим поставщикам, платеж ЕНП, возврат обеспечения контракта наших клиентов.

- Кредиторская задолженность.

Данные по строке 1520 баланса – это долг за выполненные услуги поставщику, предоплата наших клиентов за наши услуги, начисленный налог УСН, начисленные страховые взносы.

8. Отчет о финансовых результатах.

- Расходы по обычным видам деятельности строка 2120 – это платежи разработчикам программных средств, заработная плата сотрудников фирмы, страховые взносы, амортизация ОС, покупка канцелярских принадлежностей.
- Прочие расходы строка 2350 – это услуги банка, почтовые услуги.

Директор

П.М. Лапшина