

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «Инсобит»

2. Юридический адрес: 115193, Москва г., вн.тер.г. муниципальный округ Южнопортовый, ул. 5-я Кожуховская, д. 9, кв. пом.VII1.3.

3. Дата государственной регистрации 19 апреля 2002 г.

4. ИНН/КПП 7723200364/772301001

5. ОГРН: 1037739157081 ОКПО: 58547272

6. Уставный капитал составляет 10000,00

Участниками являются: Дорофеев Олег Николаевич с долей 100 процентов

7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

33.12 ремонт машин и оборудования

8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Дорофеев Олег Николаевич (приказ № 1 от 01 апреля 2003 г.)

Главный бухгалтер Общества: Дорофеев Олег Николаевич (приказ № 1 от 01 апреля 2003 г.)

9. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет ведет главный бухгалтер путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета, согласно рабочего плана счетов. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях. Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.

Учет ведется на компьютере.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100000 руб. и сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Амортизация по основным средствам начисляется по линейному способу, исходя из срока их полезного использования, согласно постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Амортизация начисляется ежемесячно, путем включения в затраты доли стоимости основных средств. Сумма начисленной амортизации отражается по кредиту счета 02. Переоценка основных средств в 2025 году не проводилась. Расходы на содержание и эксплуатацию, ремонт и техническое обслуживание основных средств погашается путем включения их в затраты, но при этом расходы не должны превышать 10% первоначальной (восстановительной) стоимости имущества. При выбытии основных средств, остаточная стоимость формируется на счете 91. Аналитический учет ведется по отдельным инвентарным объектам основных средств.

Погашение стоимости нематериальных активов производится линейным способом, исходя из норм, исчисленных организацией на основе полезного использования объекта. Амортизация начисляется ежемесячно, путем включения в затраты доли стоимости нематериальных активов. Сумма начисленной амортизации отражается по кредиту счета 05. При выбытии нематериальных активов остаточная стоимость формируется на счете 91. Аналитический учет ведется по отдельным объектам нематериальных активов.

Приобретаемые материально-производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости на счете 10. Стоимость материально-производственных запасов списывается в затраты по себестоимости. Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с их распределением по группам, исходя из способа использования в производстве. Аналитический учет по счету 10 ведется по местам хранения материалов и отдельным наименованиям. Основные средства стоимостью до 100000 руб. отражаются по дебету счета 10 и списываются после их ввода в эксплуатацию на счет 20.

Информация о затратах производства отражается на счете 20. По дебету отражаются прямые расходы, связанные с оказанием услуг. По кредиту отражаются суммы фактической себестоимости выполненных услуг.

Учет доходов, выплаченных физическим лицам, в отношении которых компания выступает налоговым агентом по НДФЛ, предоставленных налоговых вычетов, а также сумм исчисленного и удержанного с них НДФЛ ведется в налоговом регистре.

Учет сумм начисленных выплат и иных вознаграждений, а также относящихся к ним сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование по каждому физлицу, в пользу которого осуществлялись выплаты и в отношении которого компания выступает плательщиком, ведется в регистрах учета.

Учет начислений страховых взносов по обязательному страхованию от несчастных случаев на

производстве и профессиональных заболеваний ведется в карточках учета. Моментом реализации услуг для целей бухгалтерского учета считается дата их поступления на расчетный счет предприятия.

Главный бухгалтер контролирует график документооборота.

Организация представляет годовую бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, предусмотренной в Приложении N 5 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

10. По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса числится: Автомобиль СУБАРУ ФОРЕСТЕР – остаточная стоимость на 31.12.2025 г. 2454391 руб.44 коп. первоначальная стоимость 4908782,98.

11. По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

12. По строке 1210 «Запасы» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

13. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражается стоимость денежных средства в сумме 9563126 руб. 94 коп. на расчетном счете предприятия.

14. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражается дебиторская задолженность в сумме 312792 руб. 90 коп., в т.ч.
по счету 60 – 17376 руб.00 коп. (краткосрочная задолженность, ООО «Деловые линии» - 6476 руб., «Служба Налогоплательщика» - 10900,00)
по счету 68 – 141241руб. 90 коп.,
по счету 69 – 64330руб. 30 коп.
по счету 76 - 89844,68 (краткосрочная задолженность ООО «Инсобит»)

15. По строке 1600 «Баланс» отражается денежное выражение всех активов предприятия.

16. По строке 1300 «Капитал» отражается стоимость Уставного капитала (10000 руб.) и нераспределенная прибыль (12218691 руб. 38 коп).

17. По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

18. По строке 1450 «Другие долгосрочные обязательства» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

19. По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

20. По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражается кредиторская задолженность в сумме 101620 руб. 00 коп., в т.ч.
по счету 68 – 94655 руб. 00 коп.
по счету 69 – 6965 руб. 00 коп.

21. По строке 1550 «Другие краткосрочные обязательства» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

22. По строке 1700 «Баланс» отражается денежное выражение всех пассивов предприятия.

23. По строке 2110 «Выручка» отражается доход за 2025 год в сумме 10409599 руб. за ремонт оборудования в химчистках и прачечных. Выручка за 2025 год снизилась на 18,13% по сравнению с 2024 годом (12714858 руб.), в связи со снижением спроса на ремонт оборудования у наших заказчиков и покупателей.

24. По строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отражены затраты на производство (амортизация основных средств, заработная плата, страховые взносы, материалы, списание НДС на расходы, транспортные и прочие расходы). Расходы в сумме 6913455 руб.48 коп. увеличились по сравнению с 2024 годом (6153839 руб.21 коп.) на 12,33%, в связи с повышением заработной платы и страховых взносов.

25. По строке 2330 «Проценты к уплате» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

26. По строке 2340 «Прочие доходы» данных за 2025 год нет, в связи с их отсутствием.

27. По строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы в сумме 548135 руб.69коп. по расчетно-кассовому обслуживанию предприятия в банке, благотворительный взнос, транспортный налог, а также штрафы.

28. По строке 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» отражен налог на доходы по УСНО в сумме 312288 руб. за 2025 год.

29. По строке 2400 «Чистая прибыль» отражена чистая прибыль в сумме 2635719 руб.83коп.

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

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Дорофеев О.Н.