

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

Общество с ограниченной ответственностью «ЮргаСофт» (ООО «ЮргаСофт»)

ИНН 4230031642 , КПП 423001001, ОГРН 1174205002839

Адрес: 652061, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, пр-кт. Победы, д.126, кв.1

1. Общая информация об организации

ООО «ЮргаСофт» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Система налогообложения УСН «доходы-расходы».

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.02 — Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Финансовые вложения

Наименование показателя	на 31 декабря 2024г (тыс. руб.)	Изменение за период (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 г(тыс. руб.)
		поступило	списано	
Депозитные счета	115	1187	1302	-
ИТОГО:				-

5. Аренда

По договору аренды № 1873 от 23.06.2020 Общество выступает налоговым агентом по уплате НДС
Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Юрга, пр-кт. Победы, д.126, кв.1

6. Запасы

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не проводится.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024г (тыс. руб.)	Изменение за период (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 г (тыс. руб.)
		затраты	списано	
Товары	439	985	867	557
ИТОГО:				557

7. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	1709	348	405	1652
Итого:				1652

8. Обязательства

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		на 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	195	216	201	210
Расчеты с покупателями и заказчиками	211	247	276	182
Расчеты по налогам и сборам	45	47	34	58
Расчеты с персоналом по оплате труда	200	108	30	278
Расчеты по ЕНС	109	21	-	131
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию	35	7	1	41
Итого:				902

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ЮргаСофт»

С.А. Мезенцева