

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Деловой формат» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Деловой формат»
- ИНН: 6166073759 КПП: 616601001
- Адрес: 344065, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. 50-летия Ростсельмаша, д. 1/52, оф. 517
- Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
- Форма собственности: частная
- Дата регистрации: 31.03.2010 г.
- Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 6 человек
- Бенефициарными владельцами являются:
Гончарова Виктория Александровна владеет долей прямо 50%
Рудницкий Сергей Юрьевич владеет долей прямо 50%
- Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (директор) - Гончарова Виктория Александровна
- Размер уставного капитала составляет 10 000 руб.
- Основной вид деятельности (ОКВЭД) 58 «Деятельность издательская»

2. Учетная политика

- Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ, согласно требованиям ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»
- Организация применяет упрощенную систему бухгалтерского учета в соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона №402-ФЗ и применяет упрощенную систему налогообложения.
- Учетная политика организации соответствует действующему законодательству и применяется последовательно из года в год:
оценка активов и обязательств по фактической стоимости,
метод начисления доходов и расходов,
отсутствие резерва по сомнительным долгам,
отсутствие переоценки активов,
формы первичных и внутренних документов унифицированные
- Все показатели отражены в тысячах рублей

3. Анализ основных показателей

3.1. Анализ активов

- Денежные средства и денежные эквиваленты на конец года составили 1568 тыс. руб.
- Финансовые и другие оборотные активы снизились до 95 тыс. руб.

3.2. Анализ пассивов

- Капитал организации составил 1213 тыс. руб.
Снижение капитала организации в отчетном периоде связано со списанием дебиторской задолженности, которая была признана безнадежной к взысканию в связи с истечением срока исковой давности.
- Краткосрочная кредиторская задолженность - 450 тыс. руб.,
срок погашения - 31 марта 2026 года.
- Отсутствует просроченная задолженность
- Залогов и обременений нет

3.3. Анализ финансовых результатов

- Выручка за 2025 год - 3359 тыс. руб.
- Чистая прибыль - 137 тыс. руб.

4. Пояснения к существенным статьям

4.1. Денежные средства

В составе денежных средств отражены:

- Средства на расчетных счетах

4.2. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражены:

- Задолженность перед заказчиками - 80%,
- Задолженность по налогам и сборам (УСН за 4 квартал 2025 г., страховые взносы за декабрь 2025 г.) - 20%.

5. Гарантии достоверности

Подтверждающие факторы:

- Представленная отчетность составлена на основании первичных документов
- Все показатели подтверждены учетными регистрами
- Отчетность соответствует требованиям законодательства
- Проведена инвентаризация активов
- Все процедуры, предусмотренные законодательством (включая сверки с контрагентами, ФНС, ОСФР), выполнены
- Все расчёты с контрагентами, бюджетом произведены в полном объёме

6. Ответственность руководства

Обязательства руководства:

- Обеспечение достоверности представленной отчетности
- Соблюдение прав всех заинтересованных лиц
- Поддержание сохранности имущества
- Своевременное информирование о принимаемых решениях.

7. События после отчетной даты

- Существенных событий после 31.12.2025 г. не происходило

8. Прочая информация

Организация не имеет:

- Долгосрочных заемных средств
- Нематериальных активов
- Основных средств
- Значительных инвестиций

9. Информация об условных обязательствах и активах

- Отсутствуют условные обязательства и активы
- Отсутствуют судебные разбирательства и претензии

10. Информация о государственной помощи

- Отсутствует получение государственной поддержки в отчетном периоде

11. Информация о рисках

- Отсутствуют существенные финансовые риски

12. Заключительные положения

- Соблюден принцип непрерывности деятельности до момента принятия решения о прекращении
- Все существенные события и обстоятельства, которые могли повлиять на финансовое положение организации, раскрыты в пояснениях.