

Общество с ограниченной ответственностью «ЗДплан»

ИНН/КПП 2225224853/226301001

ОГРН 1142225012104

Юридический адрес: 656907, г. Барнаул, п. Центральный, ул. Тополинская, 79

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
ООО «ЗДплан»

1. Общие сведения.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ЗДплан» (ООО «ЗДплан») (далее – Организация) зарегистрировано 13.04.2022 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Алтайскому краю. ОГРН 1222200005763, ИНН 2225224853, КПП 226301001. Адрес местонахождения: 656907, Алтайский край, г. Барнаул, п. Центральный, ул. Тополинская, д.79.

1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.

1.3. Участники / Акционеры Организации:

ООО «Гипермаркет мебели» — 30% доля в уставном капитале, ООО «Вебэксн» – 70% доля в уставном капитале.

1.4. Орган управления обществом: Директор – Князев Андрей Александрович, действующий на основании протокола общего собрания участников от 25.03.2022г.

1.5. Главный бухгалтер – Князев Андрей Александрович.

1.6. Основной вид деятельности организации: разработка компьютерного программного обеспечения – ОКВЭД 62.01

1.8. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.9. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 31.12.2024 (п. 8 ПБУ 1/2008).

3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.

3.3. 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.

3.4. Обществом применяются упрощенная система налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Управленческие затраты, не связанные с производством продукции, работ, услуг отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

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

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.6. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.7. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

работ, оказанием услуг) , отражаются на счете 20 «Основное производство».

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Показатель выручки за 2025 год составил 3174 тыс. руб., за 2024 год выручка составляла 2608 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 15 тыс. руб., по 2024 году составляла 5 тыс. руб.

4.2. Наличие дебиторской и кредиторской задолженности отражены в Бух. балансе по строкам 1240, показатель которой равен 201 тыс. руб. и 1520 показатель равен 484 тыс. руб.

4.3. В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- инвестиционная недвижимость;
- финансовые вложения;
- отложенные налоговые активы

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

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

6. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или

обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Директор

Князев А.А.