

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

ООО «Артекей»

30 марта 2026 года

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация об организации:

Полное фирменное наименование общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Артекей»

Сокращенное наименование общества:

ООО «Артекей»

ООО «Артекей» зарегистрировано:

«10» августа 2011 года (ОГРН 1117847329830)

По состоянию на 31.12.2025 года Уставный капитал Общества составляет 500 000 рублей.

ООО «Артекей» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа:

194355,г.Санкт-Петербург,пр.Просвещения,д.14,корп.4ЛитерА,пом.24Н

1.2. Вид деятельности:

Основной вид хозяйственной деятельности ООО «Артекей» в 2025 году:

Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав (код ОКВЭД 77.40)

1.3. Органы управления Общества

Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Кейв П.А.

(Устав, Протокол общего собрания учредителей № 3 от 02.08.2021г.)

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020 году составляла – 1 чел.

Фонд оплаты труда в 2025 году составил: 601 295 т. руб.

V. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ

ООО "Артекей" относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ.

Система налогообложения упрощенная-УСН с объектом «доходы».

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

В отчетном году Общество применяло Учетную политику, утвержденную Приказом №1-УП от 09.01.2025 года. Основные принципы учетной политики 2025 года представлены в виде таблицы:

№ п/п	Элемент учетной политики	Методика
1.	Способ начисления амортизации	Линейный
2.	Установление стоимостного лимита отнесения к объектам МПЗ	100 000 руб.
3.	Порядок учета МПЗ	По фактической себестоимости
4.	Способ оценки МПЗ при выбытии	По средней себестоимости
5.	Учет затрат на осуществление основного вида деятельности	По начислению, независимо от фактической оплаты
6.	Учет продаж	По начислению, независимо от фактической оплаты
7.	Учет прочих доходов и расходов	По начислению, независимо от фактической оплаты
8.	Списание товаров	По средней себестоимости

VI. ПРОЧЕЕ

В соответствии с данными бухгалтерского учета в отчетном периоде:

- ✓ доходы Общества составили 6 101 т. руб., в том числе:
 - 3 600 т. руб. – доход от сдачи в аренду интеллектуальной собственности.
 - 2 501 т. руб. – прочие доходы.
- ✓ расходы Общества составили 5 649 т. руб., в том числе:
 - 4 180 т. руб. – коммерческие расходы.
 - 1 469 т. руб. – прочие расходы.
- ✓ Коммерческие расходы составили 4 180 т.руб., в том числе:
 - 140 т.р. -амортизация НМА.
 - 601 т.р. -оплата труда
 - 152 т.р. - страховые взносы.
 - 240 т.р. - аренда имущества.
 - 3 047 т.р. - прочие расходы.
- ✓ прочие расходы Общества составили 1 469 т. руб., в том числе:
 - 46 т. руб. – услуги банка.
 - 1 423 т. руб. – прочие внереализационные расходы.

По состоянию на 31.12.2025 г. в Балансе Общества отражена:

- ✓ дебиторская задолженность в размере 32 т. руб., в том числе:
 - 32 т. руб. – прочая дебиторская задолженность
- ✓ кредиторская задолженность в размере 80 т.руб., в том числе:
 - 80 т. руб. – прочая кредиторская задолженность.

