

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- ООО "Новороссийская телефонно-строительная компания "ГЛАВК", ИНН 2315110353 КПП 231501001

- ОКВЭД 41.10 - Разработка строительных проектов,

- Адрес: 353923, Краснодарский край, г Новороссийск, ул Алексеева, д. 22, помещ. 14,

- исполнительный орган Общества - Пестов Виктор Викторович, директор,

- среднесписочная численность сотрудников -3 чел.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 158 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 158 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 29 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 26 670 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 4 614 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 100 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 28 692 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 1 015 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка (2110): Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 3680 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности (2120): Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 3921 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 3921 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 195 тыс. руб.; затраты на оплату труда 1621 тыс. руб.; страховые взносы 401 тыс. руб.; амортизация 158 тыс. руб.; прочие затраты 1546 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль (убыток) (2400): Убыток за отчетный период 2025 год составил 5220 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Директор _____ Пестов В.В.

27.03.2026