

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "ОКНА ИТС"
за 01.01.2025 по 31.12.2025 год.**

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование Общество с ограниченной ответственностью "ОКНА ИТС"

Сокращенное фирменное наименование Общества – **ООО "ОКНА ИТС"**

Юридический адрес Общества – 97348, Санкт-Петербург г, пр-кт Богатырский, д. 12, литер А, офис 17 пом.1Н

Местонахождение и почтовый адрес Общества - 97348, Санкт-Петербург г, пр-кт Богатырский, д. 12, литер А, офис 17 пом.1Н

Дата создания Общества – 11.06.2010

Учредителем Общества является физическое лицо.

Основным видом деятельности Общества является:

47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019 г. не имелось.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их отсутствуют.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

В отчетном году существенные изменения в учетную политику Общества не вносились. Существенные корректировки, связанные с изменением учетной политики, в отчетном году не проводились.

Изменения учетной политики на год следующий за отчетным не утверждались.

Отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 допущения, в учетной политике не применялись.

3. Основные способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности принятые при формировании учетной политики.

3.1. Доходы и расходы

Доходы от основных видов деятельности, признаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Метод признания доходов – начисление.

Прямые расходы на производство учитываются на счете 20 «Основное производство»

Учет расходов на продажу учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим отнесением на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, связанные с управлением организацией, коммерческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим отнесением на счет 90.08 «Управленческие расходы»

3.2. Основные средства

Основных средств нет.

3.3. Материально-производственные запасы

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам (видам) МПЗ. Материально-производственные запасы, переданные в залог отсутствуют. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

3.4 Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами не создается.

3.5 Резерв на оплату отпусков создан, исходя из суммы расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов с таких расходов за месяц.

4. Дочерние и зависимые общества.

Дочерних и зависимых обществ ООО "ОКНА ИТС" не имеет.

5. Информация об оценочных резервах, наличие их на начало и конец отчетного периода

По состоянию на 31.12.2025 года резерв на оплату не создавался.

6. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г.– 2599тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками–121тыс . руб.;

- расчеты с покупателями и заказчиками - 1817 тыс. руб.

-расчеты с прочими контрагентами -661 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г -1362тыс. руб

-расчеты с поставщиками и подрядчиками -876 тыс руб.:

- расчеты с заказчиками–147тыс. руб.;

-- расчеты по налогам и сборам –339 тыс. руб.;

7. Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности), прочих доходах.

№ п/п	Наименование показателей	Отчетный период 01.01.2025 г.- 31.12.2025 г. (тыс. руб.)
1	Выручка от продаж	765

Порядок признания выручки – метод начисления.

8. Информация о составе затрат на производство, прочих расходах.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты	734	535

Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	734	535

9. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

10. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации.

Выданные и полученные обеспечения обязательств в отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.01.2025 г. отсутствуют.

11. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

12. Информация по займам и кредитам, финансовым вложениям.

По состоянию на 31.12.2025 г. займы на сумму 852 тыс руб.

13. Сведения об аффилированных лицах, связанных сторонах.

Аффилированными лицами (связанными сторонами) являются:
Дмитриев Юрий Анатольевич

14. Сведения о государственной помощи.

Государственную помощь в отчетном периоде с 01.01.2025г. по 31.12.2025 г. Общество не получало.

15. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат (чистая прибыль) полученный от основных видов деятельности за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г составил 18 тыс. руб.

Генеральный директор ООО "ОКНА ИТС"

Дмитриев Ю.А.