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

Общество с ограниченной ответственностью «101»

ИНН 7706798634 , КПП 772601001, ОГРН 1137746737072

117105, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Донской, ш Варшавское, д. 9, стр. 1

1. Общая информация об организации

ООО «101» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», без права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется методом ФИФО.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 3 114 014, 03 руб. и оплачен полностью.

Учредителями общества являются:

Лагутина Ю.А – доля 96,4992 %

Лагутин Илья Андреевич – доля 0,1606%

Новик Павел Сергеевич – доля 0,45%

Aitarget (Cyprus) Limited – доля 2,8902%

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Макарова Ирина Игоревна

Главный бухгалтер — Макарова Ирина Игоревна

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

11.1. Строка 1110 - Общество не приобретало/не создавало НМА На балансе отсутствуют
11.2. Строка 1150 - Основные средства (преобладающая часть офисная техника) в сумме 855 тыс. руб.
11.3. Строка 1170- Финансовые вложения в размере 147 250 тыс. руб. В строке отражены суммы размещаемы свободные денежных средств в РЕПО в ПАО Сбербанк. Согласно УП суммы отражены через предоставление займа
11.4. Строка 1230 – размер дебиторской задолженности составляет 195 445 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность из этой суммы в размере 36 381 тыс рублей отражена в резерве по сомнительным долгам .

11.5 Строка 1520 – размер кредиторской задолженности – 430 831 тыс. рублей. Общество работает с крупнейшими подрядчиками на условиях постоплаты, которая варьируется от 30 до 45 дней. Общество своевременно оплачивает счета. Штрафы и пени за просрочку отсутствуют. Задолженность перед сотрудниками по выплате заработной плате отсутствует. Полученные авансы от клиентов отражаются за вычетом НДС и составляют 159 608 тыс. руб.

Генеральный директор _____ Макарова Ирина Игоревна.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1137746737072 * ИНН 7706798634 * МОСКВА *
«101»
101 LLC