

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Софья-Юг» за 2025 год

1. Общие сведения.

ООО "Софья-Юг"
ИНН: 6122011040
КПП: 612201001
ОГРН: 1096189001633
ОКПО: 62279828

Расчетный счет: 40702810052090002150
Банк: ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
БИК: 046015602
Корр. счет: 30101810600000000602

Юридический адрес: 346815, Ростовская область, р-н Мясниковский, х Красный Крым, промзона 1-й км автодороги Ростов-Новошахтинск, двлд. 6/9, этаж 1

Уставный капитал организации: 9000000 (девять миллионов), оплачен полностью.

Единственным учредителем является физическое лицо Прохорова Екатерина Михайловна

Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями — 46.73.6

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 11 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса 1С "Комплексная автоматизация 2" посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации возложено на ИП Емельянов Александр Сергеевич по договору бухгалтерского обслуживания.

Основные положения учетной политики	
Система налогообложения	
Система налогообложения	Общая
Учет НДС (основные)	
Организация освобождена от уплаты НДС	Нет
Учет НДС длительного цикла производства	Нет
Учитывать порог 5% при распределении НДС по видам деятельности	Нет
Правило отбора авансов для регистрации счетов-фактур	Все авансы на конец дня
Периодичность формирования вычетов и восстановлений НДС	Месяц
Учетная политика бухгалтерского учета	
Применение ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"	Не ведется
Ведется учет постоянных и временных разниц	Нет
Использовать счет 40 "Выпуск продукции"	Нет
Забалансовый учет ТМЦ в эксплуатации	Нет
Проводить взаимозачет через счет 76.09 (76.39) "Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами"	Нет
Настройки учета налога на прибыль	
Порядок уплаты авансов по налогу на прибыль	Ежеквартально
Формировать резервы по сомнительным долгам в НУ	Нет
Включать в состав налоговых расходов арендные платежи	Да
Метод начисления амортизации (налоговый учет)	Линейный

3. Иная информация

Расшифровка основных существенных статей бухгалтерского баланса

Дебиторская задолженность стр 1240	Сальдо на конец периода
60.02, Расчеты по авансам выданным	2 195 408,05
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	396 931,64
68.90, Единый налоговый счет	119 573,22
76.02, Расчеты по претензиям	398 313,00
Итого	3 110 225,91

Кредиторская задолженность стр 1520	Сальдо на конец периода
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	62 436 772,51
62.02, Расчеты по авансам полученным	65 080 327,17
68.02, Налог на добавленную стоимость	3 779 970,05
68.04, Налог на прибыль	69 103,00
68.07, Транспортный налог	2 636,25
69.09, Страховые взносы по единому тарифу	334 923,59

69.11, Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	3 778,36
71.01, Расчеты с подотчетными лицами	10 209,00
76.АВ, НДС по авансам и предоплатам	-10636151,31
Итого	121 081 568,62

Генеральный директор ООО "Софья-Юг"

Головань А.Л.