

Пояснения к корректировочному №1 бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г

Общество с ограниченной ответственностью «Интернет Сервис»

1. Краткая характеристика деятельности организации

Краткое наименование ООО «Интернет Сервис»

Юридический адрес 141310 Московская обл., г. Сергиев Посад, пр-т Красной Армии, л. 212/1А, помещ.

Дата государственной регистрации 05.08.2020

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек

Уставной капитал составляет 20 000 руб.

Участниками являются:

Калачев А. С. с долей 51 процентов

Ковалев О. И с долей 49 процентов

Общество в 2025 г. вела деятельность в области оказания услуг по установке и обслуживанию видеокамер по фотосъемке строящегося объекта и обслуживанию домофонов в многоквартирных домах.

2. Основные положения учетная политика

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия. После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

3. Расшифровка основных показателей деятельности.

3.1 Основные средства

Обществом построена домофонная сеть многоквартирного дома, по строке 1150 баланса на сумму 422 007 руб. отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации

3.2 Нематериальные активы

по строке 1170 баланса 723 826 руб. отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

3.3 Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность по строке 1240 баланса на сумму 491 577 руб., состоит из авансов покупателей.

3.4 Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 баланса на сумму 297 500 руб. отражены обязательства перед

учредителями.

3.5 Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса на сумму 1 891 845 руб. отражены обязательства перед покупателями (1 365 000 руб.) и подрядчиками (352 000 руб.).

4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка за 2025г составила 1 293 303 руб.

4.2 Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 отчета о финансах отражены все затраты, связанные с оказанием услуг. В составе себестоимости продаж учтены расходы на:

Материалы – 43 801 руб

Затраты на оплату труда – 56 000 руб

Отчисления на социальные нужды – 16 912 руб

Амортизация – 124 398 руб

Прочие затраты - 1 325 022 руб

5. Инвентаризации

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Основные факторы, влияющие на результат деятельности

Выручка Общества за отчетный период составила 1 293 303 руб, что выше аналогичного показателя 2024г. 853 662 руб. Увеличение данного показателя связано с расширением сферы оказания услуг с привлечением подрядчиков. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений «22» мая 2026 года.

Генеральный директор

Калачев А.С.

