

Общество с ограниченной ответственностью

«ФАКЕЛ»

(ООО "Факел")

ИНН: 7203377132, КПП: 720301001, ОГРН: 1167232059884,
625056, г. Тюмень, проезд Воронинские горки, дом № 162

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом».

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Учет основных средств.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.2 Учет запасов.

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.3 Отчетность.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

1. Дебиторская задолженность.

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	На начало года 2024/2025	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Списано (погашено)	
Краткосрочная дебиторская задолженность- всего	13309 16001	- 1462	(1317) (4154)	11992 13309
в том числе: поставщики	1950 760	- 1190	(510) -	1440 1950
покупатели:	10934 15043		(553) (4109)	10381 10934
расчеты по налогам:	51 42	- 9	- -	51 51
взносы:	54 99	- -	(18) (45)	36 54
прочее:	320 57	- 263	(236) -	84 320

2. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составил 100000 (сто тысяч) руб., в том числе оплаченный - 100000 (сто тысяч) руб.

6. Обязательства.

6.1. Наличие и движение обязательств.

Наименование показателя	На начало года, 2024/2025	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Списано (погашено)	
Краткосрочные обязательства- всего	1317 1477	279 80	- (240)	1596 1317
в том числе: поставщики	1136 1314	278 -	- (178)	1414 1136
налоги:	181 101	1 80	- -	182 181
оплата труда:	- 62	- -	- (62)	- -

7. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	2887	3101
Затраты на оплату труда	2535	2034
Отчисления на социальные нужды	748	537
Амортизация	-	6
Прочие затраты	1065	1025
Итого расходы по обычным видам деятельности	7235	6703