

Пояснительная записка к годовому балансу за 2025 год

ООО «Феникс» (в дальнейшем по тексту Общество) находится по юр. адресу 194017, Санкт-Петербург, пр. Костромской, д.7.Лит.А, пом.6-Н

ЕГРН №1027801581390 от 28.02.2011 г. ИНН 7802127759, КПП 780201001
Учредители Общества - физические лица. Зарегистрировано 24.05.1999 г.

Вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. Применяет упрощенную систему налогообложения с 01.01.2016 г. Уставной капитал 8330 тыс. рублей.

Учредители-1 чел.

Среднесписочная численность предприятия за 2025 год-3 чел.

Генеральный директор Скробин А.И.

Главный бухгалтер Бойцова Н.М.

Учетная политика предприятия сформирована на основе положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ 1/2008. Утверждена приказом генерального директора от 29 декабря 2023 года №7. Приказом №8 от 27 декабря 2024 года внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета с применением ФСБУ 28/2023 и ФСБУ 4/2023 с 01.01.2025 года. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Производственные запасы, товары, готовая продукция, другие элементы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация и др.) в целом по организации на счете 20.

Способы погашения (амортизации) стоимости активов:

Основные средства – линейный п.35 ФСБУ 6/2020, положив в основу группировку основных средств, указанную в статье 258 ч. II НК РФ; нематериальные активы - линейный (по всем группам).

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном (05) счете.

Амортизационные отчисления по основным средствам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном (02) счете.

Установлен лимит стоимости для признания объектов в составе МПЗ согласно ФСБУ 4/2023 –100000 руб. и менее с 01.01.2025 года.

Валюта баланса предприятия составляет в тысячах рублей на

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
	11900,0	11551,0	11290,0
из них в тысячах рублей:			
Нематериальные активы	5	15	15

Основные средства	4980	5031	5083
Дебиторская задолженность	61	81	498

Уставной капитал предприятия не изменился и составляет 8330 тыс. руб.

Кредиторская задолженность	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
	618	135	247

Задолженность перед персоналом по оплате труда отсутствует.
 В отчетном периоде операций со связанными сторонами не производилось.
 Сформированный резерв по сомнительным долгам в связи с просроченной и ничем не обеспеченной задолженностью ООО «МКТ» в сумме 61 тыс. руб. использован на погашение задолженности.

Остаток денежных средств на 31.12.2025 г. 3496,0 тыс. руб.
 Выручка в течение 2025 года получена от основной деятельности в сумме 2999 тыс. руб.,
 Прочие доходы:

1. проценты по депозитным операциям 588 т. р.
 Всего 3587 т. руб.

За 2025 год получена чистая прибыль 316 тыс. рублей.

Собственный капитал предприятия на 31.12.2025
 составляет 9307,0 тыс. руб. соотносится с уставным капиталом

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Скробин А.И.

Бойцова Н.М.