

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Лик» составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество с ограниченной ответственностью «Лик» (ООО «Лик»)

юридический и фактический адрес: г. Нижний Тагил, ул. Верхняя Черепанова, дом 56

инн 6669003204 кпп 666901001

ОКПО 25037263

ОГРН 1036601221183

ОКВЭД 96.02 «Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты» - основной вид деятельности Общества.

ОКВЭД 68.20.2 «Сдача в наём собственного нежилого имущества» - дополнительный доход Общества.

ООО «Лик» управляется директором, который избирается общим собранием Общества на 20 лет. (Протокол собрания от 15.04.2025 года № 1)

Численность сотрудников на 31.12.2025 год составляет 6 человек.

Уставной капитал Общества составляет 16100 рублей и оплачен полностью.

ООО «Лик» относится к субъектам малого предприятия и пользуется правом формирования и составления бухгалтерской отчетности по упрощенной системе в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы минус Расходы».

Учетная политика ООО «Лик» на 2025 год утверждена приказом № 007 от 20.12.2024 года. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей, предназначен для использования более 12 месяцев ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств не производится.

В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность складывается из сумм излишне уплаченного ЕНП, задолженность арендатора.

Кредиторская задолженность сформировалась за счет налогов и страховых взносов, заработной платы, платежей ресурсоснабжающих организаций за прошедший месяц.

Таблица по счетам на 31.12.24 г, 31.12 25 г., в тыс.руб., выполнена на основании оборотно-сальдовой ведомости за 2025 год.

счета бухгалтерского учета	2024		2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
Счет 10 «Материалы»	41		38	
Счет 50 «Касса»	114		120	
Счет 51 «Расчетный счет»	135		48	
Счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»		13		12
Счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»	1		1	
Счет 68 «Расчеты по налогам и сборам»		27		23
Счет 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»		28		32
Счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»		86		100

Доход предприятия за отчетный период составил 1 990 482 руб. из них выручка парикмахерской 1 918 482 руб., доход от аренды 72 000 руб., что выше показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с повышением прейскуранта услуг (приказ № 4 от 24.06.25г.).

Дата составления текстовых пояснений 18.03.2026 года

Директор ООО «Лик»

Л.А.Тарновская

Бухгалтер  
89126600301

Т.П. Урвачева