

ОБРАЗЕЦ ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Наименование юридического лица: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФАКЕЛ"
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2304049509 Код причины постановки на учет (КПП): 230401001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий. В 2025 году ООО Факел не получило доходов от основного вида деятельности в связи с тем, что объект строительства не был сдан Заказчику и не был оплачен. ООО планирует получить доходы в 2026-2027 годах. Источником финансирования деятельности в 2025 году были накопления от 2024 года в виде дебиторской задолженности и остатков денежных средств.

дата регистрации : 02.08.2007

юридический адрес: Краснодарский край, г. Геленджик, с Архипо-Осиповка, ул.Горная д.9А
численность по состоянию на 31.12.2025 2 человека

2. Учетная политика

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (наименование организации) применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствовали

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	За январь - За январь -	1 087 877	- -	1 087 877	1 087 877	- -	- -	- -	X X	- -	- -	
В том числе:												
Сырье и материалы	За январь - За январь -	1 087 877	- -	1 087 877	1 087 877	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Готовая продукция	За январь - За январь -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Товары	За январь - За январь -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Затраты на доставку	За январь - За январь -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют

**7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		по условиям договора		резерв по сомнительным		в результате		погашено		по условиям договора	
		по условиям договора	резерв по сомнительным	в результате	резерв по сомнительным	на расходы	восстановлены	цифровано	резерв по сомнительным		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	34 180	-	25 952	(25 848)	-	-	-	34 284	-	-
	3а 2024 г.	11 758	-	61 936	(25 305)	-	-	-	34 180	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	105	-	894	(105)	-	-	-	894	-	-
	3а 2024 г.	-	-	105	-	-	-	-	105	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	12 619	-	25 003	(25 173)	-	-	-	12 449	-	-
	3а 2024 г.	-	-	37 622	(25 003)	-	-	-	12 619	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	10 000	-	24 208	-	-	-	-	10 000	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	52	-	-	-	-	52	-	-
	3а 2024 г.	22	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и оплате труда	3а 2025 г.	1	-	3	-	-	-	-	4	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	11 456	-	105	(570)	-	-	-	10 886	-	-
	3а 2024 г.	11 736	-	-	(280)	-	-	-	11 456	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	34 180	-	25 952	(25 848)	-	-	-	34 284	X	-
Итого	3а 2024 г.	11 758	-	61 936	(25 305)	-	-	-	34 180	X	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		погашено	на доходы		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 510	755	-	(547)	-	10 718	
	За 2024 г.	14 862	10 652	-	(25 003)	-	10 510	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	755	-	(85)	-	670	
	За 2024 г.	(75)	175	-	(100)	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	100	-	-	(100)	-	-	
	За 2024 г.	-	100	-	-	-	100	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

9. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств отсутствовало

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 12 месяцев	За 12 месяцев
	20 25 г. ²	20 24 г. ³
Материальные затраты	1087	877
Затраты на оплату труда	718	510
Отчисления на социальные нужды	217	154
Амортизация	1578	1269
Прочие затраты	2288	175
Итого по элементам	4309	1717
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	4309	1717

11. Государственная помощь

Государственная помощь отсутствовала

12. Иная информация

Иная информация, необходимая для пояснений отсутствует

Генеральный директор Ахаев Т.Р.
(наименование должности) (расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 26 г.

