Общество с ограниченной ответственностью
«ФЕНИКС»
ИНН 7839126423 КПП 783901001
196084, Санкт-Петербург г, Малая Митрофаньевская ул, дом 3, корпус 1, литер А, кабинет 11
ОГРН 1207800028974 ОКПО 43608858
Банк: р/с 40702810832400002921 ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
к/с 30101810600000000786 БИК 044030786

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1.Общая информация об организации

Полное наименование организации - Общество с ограниченной ответственностью **"ФЕНИКС"**

Сокращенное наименование ООО "ФЕНИКС"

ИНН 7839126423

КПП 783901001

Юридический адрес: г.Санкт-Петербург, ул.Малая Митрофаньевская , дом 3,корпус 1,Литер А,каб.11

Дата регистрации 27.02.2020 г.

ООО «ФЕНИКС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество является микропредприятием , относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включённых в другие группировки

33.11 Ремонт металлоизделий

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматическим способом с использованием программного продукта "1С:Предприятие 8.3"

4.Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценивание не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

5. Нематериальные активы

по стр. 1170 -отражен краткосрочный займ в сумме 1 800 000 рублей.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.и оплачен полностью

Единственным Участниками является Егоров В.А. , доля участия 100%

7. Органы управления.

Учредитель - Егоров Виталий Александрович

Генеральный директор -Егоров Виталий Александрович (Приказ № 1 от 02.03.2020)

Главный бухгалтер - Егоров Виталий Александрович

8. Основные показатели Общества

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того ,что:

- не применяется ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"

8.1 Основные средства

а) Объекты , в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.

(п.5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

б) Оценка

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

(п.13 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

в) Способ и период начисления амортизации

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

(п.33 ,35 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

г) Срок полезного использования

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

(п.9 ФСБУ 6/2020 "Основные средства")

8.2 Учет доходов и расходов.

а) Учет общехозяйственных расходов

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи"

б) Выручка признается по оказанию услуг в том периоде в котором она оказана .

Выручка и Чистая прибыль по балансу за 2025 г.выросла по сравнению с прошлым годом

В составе основных средства по строке 1150 "Основные средства" баланса числятся

- МБП стоимостью более 100 тыс. руб за минусом амортизации.-395 064,08

- автомобиль самосвал стоимостью за минусом амортизации - 6 535 263,16

Дебиторская задолженность по стр.1240 баланса состоит из задолженности оплаты заказчиками услуг оказанных ООО "ФЕНИКС" за декабрь 2025г.

Кредиторская задолженность по стр.1520 баланса состоит в основном из обязательств по аренде (Лизинг)

9.Инвентаризация в Обществе на 31.12.2025 г. согласно приказа № 1 от 22.12.2025 производилась по товарно-материальным ценностям, ОС.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой)отчетности Общества за 2025 год включены:

--- бухгалтерский баланс;

---отчет о финансовых результатах;

---пояснения к бухгалтерскому балансу

Бухгалтерская (финансовая)отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

11.Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 г.

Генеральный директор ООО "ФЕНИКС" **Егоров В.А**