

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

Общество с ограниченной ответственностью «ФИКС ПРАЙС» (ООО «ФИКС ПРАЙС»)

ИНН 3804053720, КПП 380401001, ОГРН 1153850033413

Адрес: 665724, Иркутская область, г.Братск, ж/р Центральный ул. Гагарина д.18

1. Общая информация об организации.

1.1. ООО «ФИКС ПРАЙС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства с 01.08.2016г, с 10.07.2023г.- относится к микропредприятиям 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.

1.2. Учредители Общества.

- **ПОПОВ АНТОН АНАТОЛЬЕВИЧ** размер доли участия (в процентах) -65, номинальная стоимость доли (в рублях)-6500;

- **ПАВЛЮХИНА СВЕТЛАНА НИКОЛАЕВНА** размер доли участия (в процентах) -25, номинальная стоимость доли (в рублях)-2500;

- **ПОПОВА СВЕТЛАНА ПРОКОПЬЕВНА** - размер доли участия (в процентах) -10, номинальная стоимость доли (в рублях)-1000 .

1.3. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Илясов Александр Геннадиевич (Протокол общего собрания участников ООО «ФИКС ПРАЙС» № 1/2023 от 22 августа 2023г, сроком на 3 года).

1.4. Аренда.

По договору субаренды № СИ-01-05/2018 от 01.05.2018 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет субаренды — нежилое помещение, расположенное по адресу : 665724, Иркутская область, г.Братск, ж/р Центральный ул. Гагарина д.18

Объект субаренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

2. Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия 8» ред.3.0».

Существенной признается информация, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Материальные внеоборотные активы.

У Организации нет материальных внеоборотных активов.

5. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

У Организации нет нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов.

6. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает товары используемые в основной деятельности. Списание запасов при продаже осуществляется по способу ФИФО.

6.1. Наличие и движение запасов					
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		На конец года
			Фактическая себестоимость, в тыс. руб		
			Поступление	Списание	
Запасы - всего	за 2025 г.	10037	29854	28446	11445
Запасы - всего	за 2024 г.	9327	39069	38359	10037

7. Денежные средства:

-Расчетный счет = 803 619,22руб.;

-Касса предприятия = 302 541,39 руб.

8. Дебиторская задолженность:

-Авансовые платежи поставщикам товаров, работ, услуг = 170 157,84руб.

-Авансовые платежи по налогам = 461 437,71руб.

9. Капитал:

-Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

-Нераспределенная прибыль Общества = 12 305 474,09 руб.

В 2025г. дивиденды учредителям не выплачивались.

10. Кредиторская задолженность:

-Задолженность перед поставщиками товаров, работ, услуг = 313 110,13 руб.

-Налоги исчисленные = 447 232 руб.

- Страховые взносы исчисленные = 54 866,83 руб.

- Заработная плата начисленная = 52 670,29 руб.

11. Основные показатели деятельности организации:

11.1 Выручка = 51 418 968,93 руб.,

11.2 Прочий доход -проценты от размещения ДС на депозит = 9 230,87 руб.

11.3 Расходы -39 526 910,27 состоят из:

-Аренда помещения = 2 487 827,35 руб.;

-Бухгалтерские услуги = 264 000, 00 руб.;

-Услуги инкассации = 37 415,80 руб.;

-Услуги интернета = 90 600,00 руб.

-Обслуживание оргтехники, ККМ, бухгалтерских программ, ЕГАИС = 184 775,34 руб.;

-Логистика = 2 575 000,00 руб.;

-Приобретения ТМЦ для хоз.нужд = 295 005,37 руб.;

-Оплата труда = 3 021 247,29 руб.;

-Услуги охраны = 96 000,00 руб.;

-Оплата Роялти = 2 056 758,76 руб.;

-Списание товара = 214 916,95 руб.;

- Вознаграждение за услуги партнерам Халва = 2 580,21 руб.;

- Себестоимость проданных товаров = 28 200 783,20 руб.

11.4. Расходы по услугам банков (комиссия) = 722 261,12 руб.

12. 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 и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ФИКС ПРАЙС» А.Г.Илясов