

## Общество с ограниченной ответственностью «Фирма Карат»

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

#### 1. Общая характеристика об организации

Сокращенное наименование — ООО «Фирма Карат»

Юридический адрес — 680502, Хабаровский край, Хабаровский район, с. Бычиха, ул.

Лазурная 1 Дата государственной регистрации — 29.05.2003 г.

ОГРН 1032700254267, ИНН 2720026736, КПП 272001001, ОКПО 14993329

Общество относится к субъектам малого предпринимательства с 1 августа 2016 года и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402 –ФЗ « О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской ( финансовой ) отчетности .

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская ( финансовая ) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с ФСБУ 4 /2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета .

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

За отчетный период компания не получала государственную поддержку.

#### 2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 79.11 — Деятельность туристических агентств. Обособленных подразделений нет.

Деятельность Общества не подлежит обязательному аудиту.

#### 3. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 10,0 тыс. руб.

Единственный участник Общества-

Попов Георгий Павлович- 100% доля капитала .

#### 4. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – директор Вдовин Сергей Анатольевич (Приказ 3-К от 27.01.2025 г до 20.01.2028 г согласно протокола от 27.01.2025 г)

Главный бухгалтер – Фоменко Ольга Николаевна ( Приказ 9-К от 01.08.2018 г)

Среднесписочная численность общества на конец отчетного периода – 7 человек.

#### 5. Учетная политика

5.1 Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3»

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились .

## 5.2 Инвентаризация активов и обязательств.

Инвентаризация проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой отчетности , а также в иных случаях и в порядке , установленном ФСБУ /2023 « Инвентаризация»

## 5.3 Учет основных средств и нематериальных активов.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 рублей , при одновременном выполнении условий , установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно , начиная с месяца , следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету . В отчетном периоде поступления основных средств не было, амортизация не начислялась . Переоценка основных средств Обществом не производилась .

## 5.4 Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления . Расходы ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме ( п. 9 ПБУ10/99).

## 5.5 Отчет о движении денежных средств .

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам , сборам и иным обязательным платежам , расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п.2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025КпР «Единый налоговый счет»

## 5.6 Запасы.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

## **6.Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 7254,0 тыс рублей , что на 2313,0 тыс рублей меньше в сравнении с показателями прошлого периода .Снижение данного показателя обусловлено снижением спроса , ростом издержек на производство .

Произведенные расходы за отчетный период – 6168,0 тыс рублей

Финансовый результат общества прибыль - 337,0 тыс рублей .

## **7. Информация о деятельности**

Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Для повышения продаж и уровня обслуживания в 2026 году предприятие планирует провести детальный аудит номеров гостиницы , с целью проведения косметического ремонта для создания более комфортных условий для проживания . Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

## **8. Дата составления текстовых пояснений: 28 марта 2026 года.**

Директор \_\_\_\_\_

С.А. Вдовин