ООО «ФЕНИКС»
Общество с ограниченной ответственностью «ФЕНИКС»

ИНН 6316252982 КПП 631601001 ОГРН 1196313014281

р/сч 40702810414500017654
в ООО «Банк Точка»
к/сч 30101810745374525104 БИК *044525104*

443011, г. Самара, ул. Гастелло 22а-322

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

1. Основные сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Феникс» (далее – Общество) зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.2. Основные виды деятельности - 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

1.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в тысячах рублей в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402 ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации», с учетом права субъекта малого предпринимательства применять упрощенную бухгалтерскую отчетность.

2. Состав отчетности и применяемые упрощения

2.1. В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за 2025 год входят:

- бухгалтерский баланс по форме ОКУД 0710001;
- отчет о финансовых результатах по форме ОКУД 0710002;
- настоящие пояснения.

2.2. Организация относится к субъектам, имеющим право на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составление упрощенной отчетности, в связи с чем показатели баланса и отчета о финансовых результатах представлены в укрупненном виде.

3. Информация об учетной политике

3.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

3.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

3.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

3.4. Доходы от обычных видов деятельности признаются по методу начисления на дату оказания услуг и (или) подписания соответствующих первичных документов.

3.5. Расходы по обычным видам деятельности формируются исходя из принципа сопоставимости доходов и расходов и включают затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг, а также общехозяйственные расходы.

4. Пояснения к основным показателям отчетности

Бухгалтерский баланс

Активы

4.1. На 31.12.2025 по строке «Запасы» (код 1210) отражена стоимость остатков товаров в сумме 69 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. – 366 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 211 тыс. руб.)

4.2. На 31.12.2025 по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» (код 1250) отражены остатки денежных средств на расчетных счетах в банках в сумме 23 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. – 90 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 4 774 тыс. руб.)

4.3. На 31.12.2025 по строке «Финансовые и другие оборотные активы» (код 1240) отражена сумма 5 922 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. – 5 647 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 361 тыс. руб.), в т.ч. остаток средств на депозитном счете, дебиторская задолженность.

Капитал и обязательства

4.4. Собственный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 5 427 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 5 029 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 4 546 тыс. руб.), в том числе нераспределённая прибыль – 5 417 тыс. руб. Рост капитала в 2025 году обусловлен формированием чистой прибыли отчётного года.

4.5. Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 587 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 073 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 800 тыс. руб.) и включает задолженность по уплате налога при упрощенной системе налогообложения, страховых взносов по единому тарифу. Долгосрочные заемные средства и иные долгосрочные обязательства у Общества отсутствуют, что свидетельствует о низкой долговой нагрузке и финансировании деятельности преимущественно за счёт собственного капитала.

Отчет о финансовых результатах

4.6. Выручка от реализации услуг за 2025 год (строка 2110) составила 57 380 тыс. руб., что выше показателя 2024 года (56 715 тыс. руб.) вследствие повышения спроса на товары.

4.7. Расходы по обычным видам (строка 2120) составили 56 950 тыс. руб., в т.ч. расходы на оплату услуг сторонних организаций, себестоимость проданных товаров, расходы на оплату труда, страховые взносы.

4.8. Прочие доходы за 2025 год составили 554 тыс. руб., в т.ч. проценты к получению по размещенным депозитам.

4.9. Прочие расходы за 2025 год составили 6 тыс. руб.

4.10. Налог при упрощённой системе налогообложения начислен в сумме 580 тыс. руб.

4.11. Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 398 тыс. руб. (за 2024 год – 483 тыс. руб.).

5. Прочие сведения

5.1. Обязательному аудиту бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год не подлежит, поскольку Общество не относится к организациям, для которых проведение обязательного аудита предусмотрено законодательством.

Событий после отчётной даты, способных существенно повлиять на финансовое положение Общества, либо требующих корректировки показателей отчётности или дополнительного раскрытия, не выявлено.

Данные пояснения подготовлены в текстовой форме в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023; объем раскрытий ограничен, исходя из права Общества на составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности, при этом обеспечена возможность пользователям сформировать представление о финансовом положении Общества, результатах его деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27.03.2026 года.

Директор
ООО «Феникс» _____ Е.А.Рыжов