

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СОКОЛ – ПЛЮС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчёту о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

1.1. Сокращённое наименование – ООО «Сокол - Плюс»

1.2. Юридический адрес: 172754, Тверская область, МО «Осташковский», территория Пансионат «Сокол», здание 1.

1.3. Дата регистрации: 24.02.2005г.

1.4. Основной ОКВЭД – 55.10 – Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 14 человек в т.ч. два внешних совместителя, по договорам ГПХ 8чел.

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб.

Участником является Ялышева Эльвира Игоревна – 100% - размер доли.

1.7. Генеральный директор – Потехин Александр Александрович (приказ от 01.03.2016г.)

Главный бухгалтер – Гуляева Татьяна Владимировна (приказ №69 от 26.11.2020г.)

1.8. Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Система налогообложения: УСН «Доходы» 6%.

2. Валюта отчётности.

Бухгалтерская отчётность ООО «Альфа» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчётность.

Бухгалтерская отчётность организации составлена в соответствии с установленными стандартами и действующими положениями по бухгалтерскому учёту.

4. Основные положения учётной политики.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

5. Основные средства.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией фонда «НРБУ «БМЦ»» Р-126/2021-КпР «Стоимостной лимит для основных средств», организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100000 руб., за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчётности проверяется, что в отчётном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия. Оценка основных средств производится в бухгалтерском учёте по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

6. Учёт материально-производственных запасов.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

7. Учёт доходов и расходов.

Учёт доходов и расходов ведётся методом начисления.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

8. Запасы.

Организация оценивает запасы на расчётную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчётную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

9. Учёт денежных средств.

Операции перевода со счёта на счёт, взноса и снятия наличных отражаются на счёте 57 – «Переводы в пути»

В отчёте о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчёты по которым осуществляются через единый налоговый счёт, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ – Р175/2025 – КТР «Единый налоговый счёт»).

Генеральный директор

А.А. Потехин

Главный бухгалтер

Т.В. Гуляева

