

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

ООО «ФОБОС»

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ФОБОС» за 2025 год, сформированной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Учетная политика общества сформирована из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет 5 и более процентов.

1. Общие сведения.

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ФОБОС»
- 1.2 Юридический адрес: 445045, Самарская обл., Тольятти г., Громовой ул., дом № 84.
- 1.3 Дата регистрации 05.07.2011 г.
- 1.4 ОГРН 1116324006457
- 1.5 ИНН 6324020544
- 1.6 КПП 632401001
- 1.7 Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Красноглинскому району г. Самары
- 1.8 Уставный капитал 11 000 (одиннадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.9 Основной вид деятельности 68.20.29 – Аренда и управление собственным или арендованным прочим нежилым недвижимым имуществом.
- 1.10 Численность сотрудников на 31.12.2025г составила 1 человек.
- 1.11 Филиалы, представительства, обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.12 Уровень существенности, для целей бухгалтерского учета в соответствии с учетной политикой составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
- 1.13 Общество осуществляет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.
- 1.14 Бухгалтерский баланс формируется в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.
- 1.15 Единоличным исполнительным органом Общества является директор Халдеева Светлана Александровна.
- 1.16 Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения учетной политики

- 2.1 Регистры бухгалтерского и налогового учета формируются с помощью специализированной программы 1С: (1С: Предприятие).
- 2.2 В организации применяется линейный метод амортизации основных средств.
- 2.3 Стоимость материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.
- 2.4 Списание материально-производственных запасов в производство производится по ФИФО.

- 2.5 Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов, и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
- 2.6 Финансовый результат деятельности организации в бухгалтерском учете определяется по отгрузке.
- 2.7 Показатели в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в тысячах рублей.
- 2.8 Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не составляется.
- 2.9 Доходом организации является выручка от реализации услуг по аренде.
- 2.10 Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) и в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные показатели деятельности общества за 2025 год.

- 3.1 Выручка в отчетном периоде составила 3290 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом увеличение на 136%.
- 3.2 Расходы по обычным видам деятельности составили 2058 тыс. рублей. Сумма сложилась из затрат на оплату труда, страховые взносы, амортизация основных средств, оплаты ресурсоснабжающим организациям (вода, Свет, газ) и прочих расходов.
- 3.3 Текущий налог при упрощенной системе налогообложения в отчетном периоде составил 102 тыс. рублей.
- 3.4 По результатам отчетного периода в бухгалтерском учете сформирована прибыль в сумме 981 тыс. рублей (чистая прибыль / убыток).
- 3.5 Дебиторская задолженность составила 935 тыс. рублей.
- 3.6 На конец отчетного периода остаток денежных средств составляет 128 тыс. рублей.
- 3.7 Кредиторская задолженность составила 14486 тыс. рублей.
- 3.9 Оценка чистых активов по состоянию на 31.12.2025г – 935 тыс. рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Строка баланса 1150 «Основные средства» - 14358 тыс. рублей:
Сальдо на конец периода по дебету 01.01 счета – 14581 тыс. рублей;
Сальдо на конец периода по кредиту 02.01 счета – (223) тыс. рублей.

Строка баланса 1240 «Дебиторская задолженность» - 935 тыс. рублей:
Сальдо на конец периода по дебету 60 счета – 172 тыс. рублей;
Сальдо на конец периода по дебету 68 счета – 473 тыс. рублей;
Сальдо на конец периода по дебету 62 счета – 330 тыс. рублей;
Сальдо на конец периода по кредиту 63 счета – (40) тыс. рублей;

Строка баланса 1250 «Денежные средства» - 128 тыс. рублей :
Сальдо на конец периода по дебету 51 счета – 128 тыс. рублей;

Строка баланса 1300 «Капитал» - 935 тыс. рублей:
Сальдо на конец периода по кредиту 80 счета – 11 тыс. рублей;
Сальдо на конец периода по кредиту 84 счета – 924 тыс. рублей.

Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность» - 14486 тыс. рублей :
Сальдо на конец периода по кредиту 60 счета – 14394 тыс. рублей;
Сальдо на конец периода по кредиту 68 счета – 79 тыс. рублей;
Сальдо на конец периода по кредиту 69 счета – 13 тыс. рублей;

5. Прочая информация

Организацией не покупались, и не продавались ценные бумаги прочих эмитентов. Общество не планирует реорганизации и ликвидации. Изменения, оказывающие влияние на финансовое положение организации не вносились. Не рассматривается внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских записей.

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

Общество своевременно исполняло обязательства перед партнерами, кредиторами, налоговыми органами и сотрудниками.

Событий и условий, оказывающих влияние на непрерывность деятельности организации, влияющих на прекращение деятельности нет. В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в обществе не осуществлялось, также не принималось решения о мероприятиях направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

Директор ООО «ФОБОС»



С.А. Халдеева