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

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕЛИОС» (ООО «ГЕЛИОС»)
ИНН 7207018448, КПП 720301001, ОГРН 1167232090310
Адрес:

625034, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Казачьи Луга, дом 11, квартира 70

1 Общая информация об организации

ООО «ГЛИОС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.
Основание составления бухгалтерской 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.

2 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
45.20.1 Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей и легких грузовых автотранспортных средств
45.20.2 Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств

3 Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
4 Основные средства
К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. 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.
Переоценка основных средств Обществом не производится.
Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

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 материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют [сумма] тыс. руб

7 Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
— нематериальные активы;
— финансовые вложения;
— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.
В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000,00 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Дикевич Ольга Викторовна, доля участия — 100 процентов.
В 2025 году Обществом дивиденты не выплачивались.
Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют [сумма] тыс. руб

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

1. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 4366,00 тыс. руб. , в том числе:

– задолженность покупателей и заказчиков — 4366,0 тыс. руб.;

2. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 10,0 тыс. рубв том числе:

– расчётные счета в банках — 10,0 тыс. руб.;

Ограничений в использовании денежных средств (арест, заморозка счёта, залог) по состоянию на 31 декабря 2025 года не имеется

3. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет [сумма] тыс. руб. в том числе:

задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 3247,00 тыс. руб.;

– задолженность перед персоналом по оплате труда — нет

– задолженность по налогам и сборам — 172,00 тыс. руб.;

4. Налоги на прибыль и иные обязательные платежи

Организация применяет применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы минус расходы»

При УСН]: Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, за 2025 год составил 241,00 тыс. руб., исчислен по ставке 1%. Авансовые платежи, уплаченные в течение 2025 года, — 179,00 тыс. руб.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Дикевич Ольга Викторовна
Главный бухгалтер — Дикевич Ольга Викторовна

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.

Директор Дикевич О.В.

«_30___» марта 2026 года