ООО "ФЕЛИКС"

656049, Алтайский край, Барнаул, пр-т Красноармейский, 53г

ИНН 2221200749 КПП 222501001 ОГРН 1122225014141

В АЛТАЙСКОЕ ОСБ 8644 ОАО СБЕРБАНКА РФ р.сч. 40702810802000098586 к.сч. 30101810200000000604 БИК 040173604

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование – Общество с Ограниченной Ответственность «Феликс»

1.2. Юридический адрес: 656049, Алтайский край, Барнаул, пр-т Красноармейский, 53г

1.3. Дата государственной регистрации: 12.10.2012г.

1.5. Численность сотрудников: 2

1.6. Уставный капитал составляет: 125 000 рублей.

Участниками являются:

- КСЕНОФОНТОВ АНДРЕЙ ПАВЛОВИЧ с долей 36 процентов;
- КОКИН ДМИТРИЙ СЕРГЕЕВИЧ с долей 16 процентов;
- МАНСУРОВ ВЛАДИМИР СЕРГЕЕВИЧ с долей 16 процентов;
- ЕЛИСТРАТОВ ВЯЧЕСЛАВ ЮРЬЕВИЧ с долей 32 процента.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

• Основной - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности;

• Деятельность агентов по оптовой торговле пивом

• Торговля оптовая пивом

• Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

• Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах

• Торговля розничная пивом в специализированных магазинах

• Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

• Аренда и лизинг торгового оборудования.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: КСЕНОФОНТОВ АНДРЕЙ ПАВЛОВИЧ (номер 7К дата приказа 01.10.21г.)

Главный бухгалтер Общества: КСЕНОФОНТОВ АНДРЕЙ ПАВЛОВИЧ (от 01.10.21г.)

2. **Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 30.12.2024г. № 1 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные положения учётной политики

3.1 Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

3.2 Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства.Группа учета ОС	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	256 285 195,41				256 285 195,41	
01.01	256 285 195,41				256 285 195,41	
Здания	220 764 996,40				220 764 996,40	
Сооружения	67 979,00				67 979,00	

Машины и оборудование (кроме офисного)	262 700,00				262 700,00	
Земельные участки	35 189 520,01				35 189 520,01	
Итого	**256 285 195,41**				**256 285 195,41**	

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

За минусом амортизации по строке 1150 «Основные средства»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства.Группа учета ОС	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		52 973 318,87		19 109 507,89		72 082 826,76
02.01		52 973 318,87		19 109 507,89		72 082 826,76
Здания		52 695 971,52		19 105 000,99		71 800 972,51
Сооружения		14 647,35		4 506,90		19 154,25
Машины и оборудование (кроме офисного)		262 700,00				262 700,00
Итого		**52 973 318,87**		**19 109 507,89**		**72 082 826,76**

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

3.3 Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НА не числится.

3.4 Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

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

3.5 Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

Выручка организации за отчетный период составила 54 701 211,24руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 17595291,41 руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением количества сдачи в аренду объектов недвижимости. Расходы за 2025 год составили 41 192 117,41руб. Прибыль за отчетный год составила 16 700 867,80 руб.
В 2025 году были выплачены дивиденды в сумме 3 000 000 руб.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 05 марта 2026 года.

Директор Ксенофонтов А.П.