

Общество с ограниченной ответственностью «Факториал-Сиб»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной формах.

Раздел 1

Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Факториал-Сиб».

1.2. Юридический адрес – 644070, г. Омск, ул.Куйбышева, д. 62.

1.3. Дата государственной регистрации – 05.03.2003.

1.4. ИНН/КПП 5504081248/550401001

1.5. ОКПО 13943074

1.6. ОГРН 1035507007073

1.7. Основной ОКВЭД – 94.12 ремонт коммуникационного оборудования

Другим обычным видом деятельности является- ОКВЭД 47.19 -Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

1.8. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 16 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	7 чел
Отдел продаж	3 чел
Производственный отдел	5 чел
Договор ГПХ (юридические услуги)	1 чел

1.9. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- О.Ю.Гейн с долей 75 процентов;
- И.В. Вернер с долей 25 процентов;
-

1.10. Сведения о руководстве

Руководство организацией ООО «Факториал-Сиб» осуществляет генеральный директор Гейн О.Ю.

Бухгалтерский , налоговый и кадровый учет осуществляет главный бухгалтер Фатеева И.В.

1.11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-жа Гейн О.Ю., гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Челябинск. За период 2025 года ООО «Факториал-Сиб» выплаты в её пользу не производило.

1.12. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.13. Бухгалтерская отчетность ежегодно подлежит утверждению общим собранием учредителей

1.14. Деловая репутация

Общество с ограниченной ответственностью «Факториал-Сиб» зарегистрировано в 2003 году. В коллективе трудится 16 человек. Средний срок трудового стажа сотрудников 7 лет. Предприятие оказывает услуги населению. Основным направлением является установка и обслуживание систем безопасности. Домофонные системы, системы видеонаблюдения, системы ограничения доступа установлены силами и средствами ООО «Факториал-Сиб» на нескольких тысячах объектов в городе Омске, также предприятие производит непрерывный процесс по их обслуживанию и модернизации. ООО «Факториал-Сиб» никогда не проходило реорганизаций и процедур банкротства.

Организация ООО «Факториал –Сиб» .

1.15. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Факториал-Сиб» составлена в тыс.руб.

1.16. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Раздел 2

Основные положения учетной политики

2.1. 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. Система налогообложения-УСН с объектом «доходы минус расходы».

2.2. 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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие первоначальную стоимость более 10 000 руб. со сроком полезного использования более 12 месяцев за единицу, учитываются в составе основных средств с начислением амортизации в соответствии с установленными нормами. Объекты, имеющие стоимость 10 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам. Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете определяются методом начисления « по отгрузке».	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

Раздел 3

Расшифровка основных средств

3.1. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету домофонное оборудование, оборудование систем видеонаблюдения, компьютерная техника. В табличной части пояснений к балансу представлено в разделе 3.1.

Объект ОС	На 31.12.2024 г тыс.руб	Изменения за период ,тыс.руб.			На 31.12.2025 г, тыс.руб
		поступило	списано	амортизация	
Оборудование,недвижимость	Первоначальная стоимость-44213,00 Накопленная амортизация-16404,00 Балансовая стоимость-27809,00	17117,00	564,00	17029,00	Первоначальная стоимость-60766,00 Накопленная амортизация-33433,00 Балансовая стоимость-27333,00
Итого по разделу 3.1 Балансовая стоимость основных средств	27809,00				27333,00

Раздел 4

Расшифровка запасов

4.1. В состав запасов по строке 1210 баланса входят оборудование систем безопасности и материалы. Основную часть материальных запасов составляет оборудование систем безопасности. В табличной части пояснений к балансу представлено в разделе 4.1.

Наименование показателя	На 31.12.2024 г тыс.руб	Изменения за период ,тыс.руб.			На 31.12.2025 г, тыс.руб
		поступило	списано	прочее	
Оборудование систем безопасности	6006,00	16379,00	15074,00		7311,00
материалы	567,00	288,00	359,00		496,00
Итого по разделу 4.1	6573,00	16667,0	15433,00		7807,00
Расшифровка запасов					

Раздел 5

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

5.1. Дебиторская (ДЗ) и кредиторская (КЗ) задолженность делится на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от срока ее погашения по условиям договора.

- **Краткосрочная:** задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.
- **Долгосрочная:** задолженность, срок погашения которой превышает 12 месяцев.

5.2. Дебиторская задолженность по строке 1240 баланса расшифрована в табличной части пояснений к балансу в разделе 5.2.

Наименование показателя	На 31.12.2024 г тыс.руб	Изменения за период , за минусом погашенной в 2025 году, тыс.руб.			На 31.12.2025 г, тыс.руб
		поступило	списано	прочее	
Долгосрочная ДЗ	-				-
Краткосрочная ДЗ	8905,00	47930,00	49815,00		7020,00
Прочая КЗ	28,00		28,00		
Итого по разделу 5.2	8933,00	47930,00	49843,00		7020,00
Расшифровка ДЗ					

5.3. Кредиторская задолженность по строке 1520 баланса расшифрована в табличной части пояснений к балансу в разделе 5.3.

Наименование показателя	На 31.12.2024 г тыс.руб	Изменения за период , за минусом погашенной в 2025 году, тыс.руб.			На 31.12.2025 г, тыс.руб
		поступило	списано	прочее	
Долгосрочная КЗ					
Краткосрочная КЗ	1395,00	4550,00	4459,00		1486,00
Итого по разделу 5.3	1395,00	4550,00	4459,00		1486,00
Расшифровка КЗ					

Раздел 6

Расшифровка денежных средств

6.1. Расшифровка денежных средств (строка 1250 баланса) включает в себя информацию об остатках на счетах компании, включающая кассу и расчетные счета. Расчеты производятся в рублях. В табличной части пояснений к балансу представлено в разделе 6.1.

Наименование показателя	На 31.12.2024 г тыс.руб	Изменения за период ,тыс.руб.			На 31.12.2025 г, тыс.руб
		поступило	расход	прочее	
Касса	3,00	377,00	368,00		12,00
Расчетный счет	195,00	49054,00	49018,00		231,00
Итого по разделу 6.1 Расшифровка денежных средств	198,00	49431,00	49386,00		243,00

Раздел 7

Расшифровка прочих обязательств

7.1. Расшифровка прочих обязательств (строка 1550 баланса) включает в себя обязательства по договорам не относящимся к поставкам., а также налоговые обязательства . В табличной части пояснений к балансу представлено в разделе 7.1.

Наименование показателя	На 31.12.2024 г тыс.руб	Изменения за период ,тыс.руб.			На 31.12.2025 г, тыс.руб
		поступило	списано	прочее	
Прочие обязательства	2041,00		2041,00		-
Налоговые и социальные обязательства	337,00	6180,00	6118,00		399,00
Итого по разделу 7.1 Расшифровка прочих обязательств	2378,00	6180,00	8159,00		399,00

Раздел 8

Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	—
Материально-производственные запасы	12.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Раздел 9

к Отчету о финансовых результатах за 2025 год

9.1. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 49460 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 2032 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги, повышение стоимости услуг на уровень инфляции.. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 1025 тыс. руб.

9.2. У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 000 рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 1,6 %. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 778 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. В 2025 году были модернизированы основные средства предприятия, что в будущем приведет к увеличению прибыли, повышению конкурентоспособности, экономии на обслуживании и быстрой окупаемости затрат. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Факториал-Сиб»



Гейн О.Ю.