Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения об организации

- Наименование : Общество с ограниченной ответственностью "ТЕРРИТОРИЯ" (ООО "ТЕРРИТОРИЯ")

- Юридический адрес: 446205, Самарская область,г.о. Новокуйбышевск, г. Новокуйбышевск, ул. Егорова, д.1, кв. 262

- Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Деятельность по организации отдыха и развлечений (код ОКВЭД 93.29)

- Уставной капитал организации: 10000 (десять) тысяч рублей (оплачен полностью)

- Генеральный директор: Спиридонова Татьяна Николаевна

- Учредители : одно физическое лицо - Спиридонова Татьяна Николаевна (100% доли собственности в УК)

2. Основные положения учетной политика

- Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.
- Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ.
- Учетная политика утверждена приказом № 4 от 25.07.2025г.
- Организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Начисление амортизации объекта основных средств 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.
- Метод оценки МПЗ при отпуске - по средней себестоимости. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
- Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".
- Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".
- Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

5. Информация о деятельности и показателях.

- Выручка в 2025г. составила 2 584 537 руб.
- Основных средств в отчетном году не приобретали и не продавали.
- Сырье и материалы приобретены на сумму 151 695 руб.

- Дебетовая задолженность. Просроченной задолженности нет.
Расчеты по авансам с поставщиками - 9355,22;
Расчеты с подотчетными лицами по авансовым отчетам - 1 036 575,75;
Расходы будущих периодов - 48351,51

- Кредиторская задолженность. Просроченной задолженности нет.
Задолженность перед поставщиками - 119 858,49;
Задолженность по зарплате - 7332,46;
Расчеты с бюджет (налоги) - 192 584,35

Генеральный директор _____ Спиридонова Татьяна Николаевна

31 марта 2026 г.