

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Актор»
составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1.

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Актор»
Сокращенное наименование	ООО «Актор»
Адрес	153002, г. Иваново, ул. Калинина, д. 20, кв. 4
ИНН/КПП	3702137210/373201001
ОГРН	1033700080259
Уставный капитал	13613410-00 (Тринадцать миллионов шестьсот тринадцать тысяч четыреста десять рублей 00 копеек) Это значительно больше минимального уставного капитала, установленного законодательством для ООО (10 тыс. руб.).
Учредитель	Строганов Андрей Альфредович (100% доли собственности в УК)
Кем управляется	Единолично генеральным директором
Генеральный директор	Строганов Андрей Альфредович
Главный бухгалтер	Строганов Андрей Альфредович
Доход за 2025 год, подлежащий налогообложению	949420-00 (Девятьсот сорок девять тысяч четыреста двадцать рублей 00 копеек)
Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024	8 человек
Филиалы, предст. и обособленные подразделения	Отсутствуют
Дата регистрации	24.01.2001г.
Режим налогообложения	Организация находится на общем режиме налогообложения

ООО «Актор» 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. Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

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.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

13.9 — производство прочих текстильных изделий

Другие виды деятельности:

13.99 – производство прочих текстильных изделий, не включенных в другие группировки

46.41 – торговля оптовая текстильными изделиями.

Раздел 2.

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Актор» на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024г. Согласно учетной политики в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.2013 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета. Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

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.

Раздел 3. Расшифровка основных средств и нематериальных активов

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Раздел 4. Расшифровка запасов (строка 1210)

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс. руб.)
		Поступило	Списано	
Материалы	4513	6296	8668	2141
Итого				2141

В строке баланса 1210 «Запасы» указана цифра 2141.

Раздел 5. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Раздел 6. Расшифровка «Прочие оборотные активы (строка 1260)

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс. руб.)
		Выдано	Возвращено	
Расчеты с дебиторами и кредиторами	63868	6735	1851	68752
Итого				68752

В строке баланса 1260 «Прочие оборотные активы» указана цифра 68752

Раздел 7. Уставный капитал (строка 1310)

Уставный капитал Общества составляет 13613 тыс. рублей, отражен по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса.

Раздел 8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370)

На отчетную дату 31.12.2025 отражен сумма нераспределенной прибыли в размере 6755 тыс. рублей. На 31.12.2024 года аналогичный показатель составил 6043 тыс. рублей. По сравнению с 2024 годом в 2025 году величина нераспределенной прибыли увеличилась на 712 тыс. рублей.

Раздел 9. Расшифровка «Заемные средства» (строка 1510)

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025 (тыс. руб.)
		Оплачено	Предоставлено	
Краткосрочные займы	8619	1863	-	6756
Итого				6756

В строке баланса 1370 «Заемные средства» указана цифра 6756.

Раздел 10. Расшифровка «Кредиторская задолженность» (строка 1520)

В строке баланса 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность по налогам и сборам в сумме 359 тыс. рублей.

Раздел 11. Расшифровка «Прочие обязательства» (строка 1550)

В строке баланса 1550 «Прочие обязательства» отражена задолженность по расчетам с поставщиками и покупателями в сумме 43415 тыс. рублей.

Раздел 12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

31.03.2026

Генеральный директор ООО «Актор»

А.А. Строганов

Главный бухгалтер ООО «Актор»

А.А. Строганов