

Общество с ограниченной ответственностью «Фирма Эра»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету
о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Фирма Эра».

1.2. Юридический адрес – 344093, г.Ростов-на-Дону, ул.Каскадная д.16/1

1.3. Дата государственной регистрации – 07.11.1992г.

1.4 Генеральный директор Общества- Лазаренко Татьяна Сергеевна
(приказ № 46 от 01.10.2025г.)

1.5 ИНН 6165000469 ОГРН 1026103733699

1.6 Основной ОКВЭД – 46.73.6 торговля оптовая прочими
строительными материалами и изделиями

1.7 Обособленных подразделений, филиалов, дочерних обществ – нет

1.8. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет
8 человек.

1.9. Уставный капитал составляет 1 0 000 руб. Единственным Участником
Общества является Коробейникова Анна Арменаковна.

1.10. Общество не подлежит обязательному аудиту .

1.11. Официальный сайт компании – www.montagmarket.ru

**2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок
показателей отчетности**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами
бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

Валюта предоставления отчетности- российский рубль.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение по договору аренды № 19 от 19.12.2025г. без права выкупа. Ввиду того, что Общество имеет право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с отнесением арендных платежей к расходам ежемесячно.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	недостач и излишков не установлено
Материально-производственные запасы	25.12.2025	недостач и излишков не установлено
Товары	по приказу ген. директора	недостачи и излишки, выявленные в ходе инвентаризаций, отражены в учете на основании соответствующих документов

Дата составления текстовых пояснений 10 февраля 2026 года.

Генеральный директор



Лазаренко Т.С.

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

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая стоимость	резерв под обеспечение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	Изменение видов запаса	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение
Запасы - всего	За 2025 г.	12346	-	45 511	(44136)	-	-	X	X	-	13 721	-
	За 2024 г.	10905	-	44 866	(43426)	-	-	X	X	-	12346	-
В том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3	-	551	(552)	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	3	-	605	(605)	-	-	-	-	-	3	-
Товары	За 2025 г.	11 940	-	43 983	(42 493)	-	-	-	-	-	13 430	-
	За 2024 г.	10 574	-	43 231	(41 865)	-	-	-	-	-	11 940	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	234	-	861	(806)	-	-	-	-	-	289	-
	За 2024 г.	166	-	798	(731)	-	-	-	-	-	234	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	169	-	116	(286)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	162	-	232	(225)	-	-	-	-	-	169	-

7. Дебиторская задолженность

7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец года	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
дт/кроссручная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1130	(114)	1101	-	(1 107)	-	(114)	-	1 123	(78)
	За 2024 г.	1 744	(227)	1 032	-	(1 545)	-	(100)	-	1 109	(93)
В том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	543	-	655	-	(540)	-	-	-	658	-
	За 2024 г.	584	-	541	-	(582)	-	-	-	543	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	578	(114)	409	-	(567)	-	(114)	-	420	(78)
	За 2024 г.	915	(227)	491	-	(701)	-	(100)	-	578	(114)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9	-	37	-	-	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	220	-	-	-	(211)	-	-	-	9	-
того	За 2025 г.	1130	(114)	1101	-	(1 107)	-	(114)	X	1 123	(78)
	За 2024 г.	1 744	(227)	1 032	-	(1 545)	-	(100)	X	1 130	(114)

8 Обязательства

8.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					на конец периода
			поступило		списано		переклассифицированны	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства всего	За 2025 г.	4 323	2 825	-	(3 664)	-	3 484	
	За 2024 г.	4 732	3 540	-	(3 950)	-	4 322	
В том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53	273	-	(272)	-	54	
	За 2024 г.	11	275	-	(233)	-	53	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 146	2 198	-	(3 138)	-	2 206	
	За 2024 г.	3 726	3 137	-	(3 717)	-	3 146	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	8	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	93	320	-	(93)	-	320	
	За 2024 г.	-	93	-	-	-	93	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	889	-	-	(153)	-	736	
	За 2024 г.	868	21	-	-	-	889	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	132	32	-	-	-	164	
	За 2024 г.	119	14	-	-	-	133	
Итого	За 2025 г.	4 323	2 825	-	(3 688)	-	3 484	
	За 2024 г.	4 732	3 541	-	(3 950)	-	4 323	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г	За 2024 г.
Материальные затраты	42 844	42 377
Затраты на оплату труда	7 362	5 666
Отчисления на социальные нужды	1 600	1 131
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6 574	6 736
Итого по элементам	58 380	55 910
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(55)	(68)
Итого расходы по обычным видам деятельности	58 325	55 843

Дата составления табличных пояснений 10 февраля 2026г.

Генеральный директор _____ Дазаренко Т.С.

