

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

основной код ОКВЭД 46.90 — «Торговля оптовая неспециализированная»

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями

действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности,

установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии с положениями,

указанными в Учетной политике Общества.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия».

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена

действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной

политики, основные положения которой раскрыты ниже.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 059	(1 059)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 059	(1 059)
	3а 2024 г.	1 059	(1 059)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 059	(1 059)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	52	(52)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52	(52)
	3а 2024 г.	52	(52)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52	(52)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 007	(1 007)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 007	(1 007)
	3а 2024 г.	1 007	(1 007)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 007	(1 007)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	164	-	-	-	-	-	164	-
	За 2024 г.	93	-	72	-	-	-	164	-
в том числе:									
Офисные расходные материалы	За 2025 г.	57	-	-	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	-	-	57	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	108	-	-	-	-	-	108	-
	За 2024 г.	36	-	72	-	-	-	108	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	4 003	-	32 634	(33 124)	-	-	X	X	3 512	-
	3а 2024 г.	3 757	-	30 108	(29 862)	-	-	X	X	4 003	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	109	-	701	(653)	-	-	-	-	157	-
	3а 2024 г.	131	-	471	(494)	-	-	-	-	109	-
Товары	3а 2025 г.	3 801	-	30 902	(31 462)	-	-	-	-	3 241	-
	3а 2024 г.	3 508	-	28 804	(28 511)	-	-	-	-	3 801	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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 периода	
		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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	5 019	-	2 142	-	(2 671)	-	-	-	4 490	-
	3а 2024 г.	3 408	-	2 683	-	(1 071)	-	-	-	5 019	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	988	-	1 653	-	(661)	-	-	-	1 980	-
	3а 2024 г.	1 274	-	658	-	(945)	-	-	-	988	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 048	-	335	-	(2 010)	-	-	-	373	-
	3а 2024 г.	153	-	2 009	-	(114)	-	-	-	2 048	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	17	-
	3а 2024 г.	17	-	-	-	-	-	-	-	17	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	13	-	2	-	(12)	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 954	-	153	-	-	-	-	-	2 107	-
	3а 2024 г.	1 941	-	14	-	-	-	-	-	1 954	-
Итого	3а 2025 г.	5 019	-	2 142	-	(2 671)	-	-	X	4 490	-
	3а 2024 г.	3 408	-	2 683	-	(1 071)	-	-	X	5 019	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	32 116	28 988
Затраты на оплату труда	2 820	2 345
Отчисления на социальные нужды	648	492
Амортизация	-	-
Прочие затраты	3 481	3 016
Итого по элементам	39 065	34 840
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(22)	25
Итого расходы по обычным видам деятельности	39 043	34 865