

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФудПро", ИНН 4205411841

1. Основные виды экономической деятельности

Основной ОКВЭД: 46.38 «Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков».
Дополнительные ОКВЭД: 46.37, 46.33, 46.32

2. Учетная политика

1) Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г. включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2) Учетная политика Общества разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

3) Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

4) Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

5) Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

6) При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

7) Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

• Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам осуществляется линейным способом;
- ежегодная оценка на обесценение не проводится.

• Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по методу ФИФО;
- не применяется ФСБУ 5 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Стоимость таких запасов признается в составе расходов отчетного периода.
- ежегодная проверка на обесценение запасов не осуществляется.

• Оценочные значения:

- создание резервов по сомнительным долгам осуществляется по каждому сомнительному долгу в отдельности по утвержденной методике.

• Учет объектов аренды:

- Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
- Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по всем договорам, кроме:

• лизинговых;

• договоров, по которым предполагается субаренда.

- Для договоров, по предметам аренды которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

- Оценка обязательства по аренде производится по номинальной стоимости арендных платежей на дату оценки (без дисконтирования).

• Исправление ошибок:

- Все ошибки, выявленные в бухучете, исправляются как несущественные ошибки в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы» без ретроспективного пересчета показателей.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесцене- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесце- нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесцене- ние
					перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесценение			перво- начальная (переоце- ненная) стои- мость	накоп- ленная аморти- зация	перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	
в том числе:	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	
(группа)	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	
из них исключи- тельные права ⁴	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние
					перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			перво-начальная (переоце-ненная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	

в том числе: (группа)	за _____ 20____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20____ г. ³		()		()		()							()
из них исключитель- ные права ⁵	за _____ 20____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20____ г. ³		()		()		()							()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа, объект)			
из них созданные организацией			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (группа, объект)			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе: (группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20 25 г. ²	335	(115)	0	(0)	0	(66)	0	0	0	0	0	335	(181)
	за _____ 20 24 г. ³	335	(50)	0	(0)	0	(65)	0	0	0	0	0	335	(115)
в том числе: <i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	за _____ 20 25 г. ²	335	115)	0	(0)	0	(66)	0	0	0	0	0	335	(181)
	за _____ 20 24 г. ³	335	(50)	0	(0)	0	(65)	0	0	0	0	0	335	(115)
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 ____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20 ____ г. ³		()		()		()							()
в том числе: <i>(группа)</i>	за _____ 20 ____ г. ²		()		()		()							()
	за _____ 20 ____ г. ³		()		()		()							()

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 _____ 20 <u>25</u> г. ²	5 822	(1 803)	0	(0)	0	(215)	0	0	0	5 822	(2 018)
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	6 987	(789)	0	(1165)	0	(1 014)	0	0	0	5 822	(1 803)
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	2 586	(848)	0	(0)	0	(98)	0	0	0	2 586	(946)
<i>Вилочный погрузчик</i>	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	3 103	(407)	0	(517)	0	(441)	0	0	0	2 586	(848)
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	3 236	(955)	0	(0)	0	(117)		0	0	3 236	(1 072)
<i>Грузовой рефрижератор</i>	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	3 884	(382)	0	(648)	0	(573)	0	0	0	3 236	(955)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	154	220	285
в том числе:			
<i>Машины и оборудование (кроме офисного), Стеллаж среднетоннажный</i>	154	220	285
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе: (группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

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 _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г. ²				()						
	за _____ 20__ г. ³				()						
в том числе: (вид, группа)	за _____ 20__ г. ²				()						
	за _____ 20__ г. ³				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г. ²				()						
	за _____ 20__ г. ³				()						
в том числе: (вид, группа)	за _____ 20__ г. ²				()						
	за _____ 20__ г. ³				()						
Итого	за _____ 20__ г. ²				()						
	за _____ 20__ г. ³				()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений			

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	за _____ 20 25 г. ²	2 548	(0)	6 906	(9 278)			X	X	176	(0)
	за _____ 20 24 г. ³	3 856	(0)	55 104	(56 412)			X	X	2 548	(0)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	101	(0)	134	(59)					176	(0)
	за _____ 20 24 г. ³	29	(0)	418	(346)					101	(0)
<i>сырье и материалы</i>											
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	2 447	()	6 772	(9 219)					0	(0)
	за _____ 20 24 г. ³	3 827	(0)	54 686	(56 066)					2 447	(0)
<i>Товары</i>											

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20 __ г. ⁵	На 31 декабря 20 __ г. ⁶	На 31 декабря 20 __ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид)			

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	за _____ 20 25 г. ²		(0)			()	()				(0)
	за _____ 20 24 г. ³		(0)			()	()				(0)
в том числе: (вид)	за _____ 20 ____ г. ²		(0)			()	()				(0)
	за _____ 20 ____ г. ³		(0)			()	()				(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20 25 г. ²	2 795	(0)	409		(2 792)	()			412	(0)
	за _____ 20 24 г. ³	2 962	(0)	2 762		(2 929)	()			2 795	(0)
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за _____ 20 25 г. ²	403	(0)	192		(403)	()			192	(0)
	за _____ 20 24 г. ³	293	(0)	403		(293)	()			403	(0)
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	2 359	(0)			(2 359)	()			0	(0)

по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за _____										
	20 24 г. ³	2 519	(0)	2 359		(2 519)	()			2 359	(0)
в том числе:	за _____										
	20 25 г. ²	0	(0)			(0)	(0)			0	(0)
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за _____										
	20 24 г. ³	88	(0)			(88)	()			0	(0)
в том числе:	за _____										
	20 25 г. ²	0	(0)	217		()	()			217	(0)
по расчетам по налогам и сборам (счета 68, 69)	за _____										
	20 24 г. ³	19	(0)			(19)	()			0	(0)
в том числе:	за _____										
	20 25 г. ²	33	(0)			(30)	()			3	(0)
по расходам будущих периодов (счет 97)	за _____										
	20 24 г. ³	43	(0)			(10)	()			33	(0)
Итого	за _____										
	20 25 г. ²	2 795	(0)	409		(2 792)	()		X	412	(0)
	за _____										
	20 24 г. ³	2 962	(0)	2 762		(2 929)	()		X	2 795	(0)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид)	0	0	0	0	0	0

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г. ²	9 632	0	0	(4 394)	(0)	0	5 238
	за _____ 20 24 г. ³	14 745	0	0	(5 113)	(0)	0	9 632
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	7 185	0	0	(2 678)	(0)	0	4 507
по кредитам и займам (счет 67)	за _____ 20 24 г. ³	9 750	0	0	(2 565)	(0)	0	7 185
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	2 447	0	0	(1 716)	(0)	0	731
	за _____							

<i>по лизингу (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем/лизингодателем)</i>	20 24 г. ³	4 995	0	0	(2 548)	(0)	0	2 447
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г. ²	1 032	151	0	(1 032)	(0)	0	151
	за _____ 20 24 г. ³	1 840	1 032	0	(1 840)	(0)	0	1 032
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	67	24	0	(67)	(0)	0	24
<i>проценты по кредитам и займам (счет 67)</i>	за _____ 20 24 г. ³	0	67	0	(0)	(0)	0	67
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	13	0	0	(13)	(0)	0	0
<i>перед покупателями по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по полученным авансам (предоплате))</i>	за _____ 20 24 г. ³	0	13	0	(0)	(0)	0	13
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	657	0	0	(657)	(0)	0	0
<i>перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)</i>	за _____ 20 24 г. ³	1 526	657	0	(1 526)	()	0	657
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	158	127	0	(158)	(0)	0	127
<i>перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)</i>	за _____ 20 24 г. ³	99	158	0	(99)	()	0	158
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	36	0	0	(36)	(0)	0	0
	за _____							

<i>по страховым взносам (счет 69)</i>	20 24 г. ³	28	36	0	(28)	()	0	36
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	101	0	0	(101)	(0)	0	0
<i>перед персоналом (счета 70, 71, 73 субсчет учета расчетов по прочим операциям)</i>	за _____ 20 24 г. ³	147	101	0	(147)	()	0	101
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0	0
<i>перед физ.лицами по договорам ГПХ (счет 76)</i>	за _____ 20 24 г. ³	40	0	0	(40)	(0)	0	0
Итого	за _____ 20 25 г. ²	10 664	151	0	(5 426)	(0)	X	5 389
	за _____ 20 24 г. ³	16 585	1 032	0	(6 953)	(0)	X	10 664

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 __ 23
Всего	0	0	0
в том числе: (вид)	0	0	0

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²			()	()	
	за _____					

	20__ г. ³			()	()	
в том числе:	за _____ 20__ г. ²			()	()	
	за _____ 20__ г. ³			()	()	
(группа)						

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 25 г. ²	За _____ 20 24 г. ³
Материальные затраты	91	391
Затраты на оплату труда	1 226	1 609
Отчисления на социальные нужды	279	371
Амортизация	281	1 199
Прочие затраты	676	1 767
Итого по элементам	2 553	5 337
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Себестоимость проданных товаров	9 211	55 726
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 764	61 063

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За _____ 20__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	
в том числе: (назначение)	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	

12. Иная информация

- 1) Информация о размере и структуре уставного капитала Общества: Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью. 50% принадлежит участнику — Федоров Владимир Сергеевич, 50% принадлежит участнику - Фоменко Егор Александрович.
- 2) Информация об органах управления: Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Федоров Владимир Сергеевич.
- 3) Принадлежность к субъектам малого и среднего предпринимательства: Микропредприятие с 10.02.2023г.
- 4) Раскрытие факта исправления ошибки за 2023г, обнаруженной в 2024г.: В декабре 2024г. была обнаружена ошибка в формировании стоимости права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде. Согласно п.7 ФСБУ 25/2018 в состав арендных платежей включаются платежи за вычетом НДС. Обществом в 2023 г. было ошибочно осуществлено формирование ППА без уменьшения на сумму НДС и сделаны ошибочные бухгалтерские записи при формировании ППА и последующем начислении амортизации ППА для целей бухучета. Указанная ошибка обнаружена и скорректирована в декабре 2024г. без ретроспективного пересчета в связи с тем, что Общество имеет право на упрощенные способы ведения бухучета и формирования бух.отчетности. В этой связи в п.4.2. Пояснений в графе Списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) отражается уменьшение стоимости ППА в связи с исправлением указанной ошибки. Поскольку, согласно учетной политике Общества, все ошибки (существенные, в том числе) исправляются, как несущественные, в корреспонденции со счетом 91, то данные исправления повлияют только на показатели бухгалтерской отчетности за 2024г. На величину налоговых обязательств данные исправления влияния не оказывают. Общество в 2023-2025г.г. применяло УСН доходы минус расходы.
- 5) Обществом в 2024г и в 2025г. был произведен пересмотр элементов амортизации основных средств в лизинге, в частности ликвидационной стоимости объектов Вилочный погрузчик и Грузовой рефрижератор.
- 6) В 2025г. Обществу была предоставлена безвозмездная финансовая помощь участником общества Федоровым В.С. с долей уставного капитала 50% в размере 1 175 тыс. руб. на осуществление текущей деятельности.

генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

В.С. Федоров

(расшифровка подписи)

" 17 " февраля 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.