

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности организации является Торговля оптовая бытовой мебелью (46.47.1).

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

3. Основные средства

Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) -	за 20 24 г.	10 417	(6 866)		(-)	-	(1 871)		10 417	(8 737)
	за 20 25 г.	10 417	(8 737)		(4 435)	4 075	(1 032)		5 982	(5 694)
в том числе:										
Машины и оборудование	за 20 24 г.	10 417	(6866)		(-)	-	(1871)		10 417	(8737)
	за 20 25 г.	10 417	(8 737)		(4 435)	4 075	(1 031)		5 982	(5 693)

4. Запасы

Наличие и движение запасов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 20 24 г.	195	()	3 713	(3 718)		190	
	за 20 25 г.	190	()	16 997	(17 007)		180	
в том числе:								
Товары	за 20 24 г.	195	()	3 713	(3 718)		190	
	за 20 25 г.	190	()	16 997	(17 007)		180	

5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

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			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		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г.	100	()	1 005		(1 077)			28	()
	за 20 25 г.	28	()	10 157		(9 873)			312	()
в том числе:										
поставщики и подрядчики	за 20 24 г.	33	()	900		(909)			24	()
	за 20 25 г.	24	()	8 225		(7 942)			307	()
налоги и сборы	за 20 24 г.	67	()	105		(168)			4	()
	за 20 25 г.	4	()	1 932		(1 931)			5	()

6. Обязательства

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						На конец периода
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	на доходы	на доходы	
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 24 г.	56	1 038	(	418	)	(	)	676
	за 20 25 г.	676	2 294	(	2 601	)	(	)	369
в том числе:									
покупатели и заказчики	за 20 24 г.	0	427	(		)	(	)	427
	за 20 25 г.	427	239	(	666	)	(	)	0
прочие кредиторы	за 20 24 г.	9	240	(	249	)	(	)	0
	за 20 25 г.	0		(		)	(	)	0
налоги и сборы	за 20 24 г.	47	371	(	169	)	(	)	249
	за 20 25 г.	249	2 055	(	1 935	)	(	)	369

7. Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	За _____	За _____
	20 <u>25</u> г.	20 <u>24</u> г.
Материальные затраты	9 230	1 987
Затраты на оплату труда	314	217
Отчисления на социальные нужды	95	71
Амортизация	1 032	1 871
Прочие затраты	4 076	1 405
Итого по элементам	14 747	5 551
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 747	5 551

