Производственный кооператив «Стиль»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и Отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование– ПК «Стиль»

1.2. Юридический адрес– 166000, НАО, г. Нарьян-Мар, ул. Смидовича, д.18

1.3. Дата государственной регистрации– 28.01.2003г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на **31.12.2025г**. составляет 1 человек.

1.5. Уставный капитал составляет **987 196,75 руб.** Членами кооператива являются:

- Брызгалова Т.П., доля 4,5%;
- Гнатюк О.П., доля 25%;
- Дурынина О.И., доля 4,5%;
- Жолоб Т.Н., доля 2%;
- Канева А.Ф., доля 4,5%;
- Кострушина В.К., доля 13%;
- Кропачева А.С., доля 4,5%;
- Куликова Н.Е., доля 6%;
- Лукина Е.Е., доля 4,5%;
- Матвеева И.А., доля 4,5%;
- Орлова Т.А., доля 4,5%;
- Осташова Е.П., доля 4,5%;
- Рожкова Г.И., доля 4,5%;
- Устинова Н.А., доля 9%;
- Шакова Е.А., доля 4,5%.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

1) Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом — основной вид деятельности;

2) Производство вязанных и трикотажных изделий;

3) Производство прочей одежды и аксессуаров одежды;

4) Производство меховых изделий;

5) Выделка и крашение меха;

6) Ремонт обуви и прочих изделий из кожи;

7) Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Председатель ПК «Стиль»: Н.А. Устинова (приказ № 3 от 01.02.2022г.)
Главный бухгалтер ПК «Стиль»: Н.А. Устинова (приказ № 6 от 04.12.2001г.)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

ПК «Стиль» не подлежит обязательному аудиту.

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.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здание, принадлежащее ПК «Стиль» на праве собственности (Свидетельство о праве собственности 83-АА № 000105 от 03.09.2001г.) и оборудование.

Стоимость ОС на 31.12.2025г. составляет 3 859 583,29руб., амортизация 3 149 114,32руб.;

Стоимость ОС на 31.12.2024г. составляет 3 859 583,29руб., амортизация 3 105 390,52руб.

4. Материальные запасы.

К материальным запасам по строке 1210 относятся инвентарь и хозяйственные принадлежности.

5. Дебиторская задолженность.

По строке 1230 Баланса отражается задолженность покупателей (арендаторов).

На 31.12.2025г. задолженность составляет 860 167,52руб.;

На 31.12.2024г. задолженность составляет 623 240,02руб.

6. Денежные средства.

Строка 1250 отражает денежные средства предприятия, находящиеся в кассе и на расчетном счете.

На 31.12.2025г. в кассе — 1 052,45 руб., на р/с — 1 927 114,93 руб.;

На 31.12.2024г. в кассе 1 052,45 руб., 2 747 114,93 руб.

7. Кредиторская задолженность.

Строка 1520 отражает кредиторскую задолженность, которая включает в себя задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед персоналом по заработной плате и задолженность по налогам и сборам.

На 31.12.2025г. задолженность составляет:

- Перед поставщиками и подрядчиками 328 284,50руб.;
- Перед персоналом по оплате труда (104 025,65)руб.;
- По налогам и сборам 44 755,26 руб.

На 31.12.2024г. задолженность составляет:

- Перед поставщиками и подрядчиками 316 916,10 руб.;
- Перед персоналом по оплате труда (23 324,24) руб.;
- По налогам и сборам (1 897,05) руб.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за 2025 год составила 4 704 651,50 руб., что ниже аналогичного показателя за 2024 год, в котором выручка составила 5 516 257,36руб.

Выручка за 2025 год и за 2024 год составляет 100% от сдачи в аренду собственного имущества.

Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

Себестоимость за 2025 год составляет 5 327 406,37руб., что также значительно выше себестоимости за 2024 год, которая составляла 5 073 161,67 руб.

Это связано с увеличением стоимости расходов и роста цен на потребляемые продукцию и услуги.

По строке 2100 «Отчета о финансовых результатах»:

За 2025 год убыток составляет 622 754,87 руб.;

За 2024 год прибыль составляла 443 091,69 руб.

Дата составления пояснений 19 февраля 2026 года.

Председатель ПК «Стиль» _____ (Н.А. Устинова)