

Общество с ограниченной ответственностью "Надежда"
(ООО "Надежда")
ИНН: 5504156895, КПП: 550401001, ОГРН: 1185543032729,
Адрес: 644031, Омская обл., Омск, Октября 10 лет, д. 127, офис 220

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

На 31 декабря 2025 года

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 13.92 Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учёта РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2020 и ПБУ 18/02.

2.2. Учёт основных средств.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3. Учёт запасов.

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 год организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы

За отчетный год на предприятии нематериальные активы не приобретались и не создавались.

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 Сальдо 01	накопленные амортизация и обесценение Сальдо 02	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	за _____ 2025 г. <2>	3172	(2916)	3719	()	(484)						6891	(3400)	
	за _____ 2024 г. <3>	3172	(2267)		()	(649)						3172	(2916)	
в том числе:	за _____ 2025 г. <2>	3172	(2916)	3719	()	(484)						6891	(3400)	
Машины и оборудование	за _____ 2024 г. <3>	3172	(2267)		()	(649)						3172	(2916)	

4.3. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г. <5>	На 31 декабря 2024 г. <6>	На 31 декабря 2025 г. <7>
Амортизируемые основные средства - всего	3172	3172	6891
в том числе:			

Машины и оборудование	3172	3172	6891
Неамортизируемые основные средства - всего	нет	нет	нет

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	затраты	списано		резерв под обеспечение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение
					фактическая себестоимость	резерв под обеспечение		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение		
Запасы - всего	за _____ 2025 г. <2>	9475	()	13273	(4659)			X	X	18089	()
	за _____ 2024 г. <3>	9588	()	1226	(1339)			X	X	9475	()
в том числе: Готовая продукция	за _____ 2025 г. <2>	392	()	7211	(3306)					4297	()
	за _____ 2024 г. <3>	229		991	(828)					392	
Сырьё и материалы	за _____ 2025 г. <2>	9083		6062	(1353)					13792	
	за _____ 2024 г. <3>	9359	()	235	(511)					9083	()

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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. <2>	6643	()			(164)	()			6479	()
	за _____ 2024 г. <3>	2910	()	3733		()	()			6643	()
в том числе:	за _____ 2025 г. <2>	6561	()			()	()			6331	()
Поставщики и покупатели	за _____ 2024 г. <3>	2874	()	3687		()	()			6561	()
в том числе:	за _____ 2025 г. <2>	82	()	66		()	()			148	()
Платежи в бюджет	за _____ 2024 г. <3>	36	()	46		()	()			82	()

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование	Период	На	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в	На конец
--------------	--------	----	---	----------

показателя		начало года	одном отчетном периоде)					периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 2025 г. <2>	26881	14479			()	()	41360
	за _____ 2024 г. <3>	20061	6820			()	()	26881
в том числе: Заёмные средства	за _____ 2025 г. <2>	26881	14479			()	()	41360
	за _____ 2024 г. <3>	20061	6820			()	()	26881
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 2025 г. <2>	580	187			(93)	()	674
	за _____ 2024 г. <3>	292	288			()	()	580
в том числе: Поставщики и покупатели	за _____ 2025 г. <2>	541				(93)		448
	за _____ 2024 г. <3>	282	259					541
в том числе: Платежи в бюджет	за _____ 2025 г. <2>	39	71					110
	за _____ 2024 г. <3>	10	29					39
в том числе: Расчёты с сотрудниками	за _____ 2025 г. <2>	0	116					116

ИТОГО	за _____ 20 25г. <2>	27461	14666		(93)	()	X	42034
	за _____ 2024 г. <3>	20353	7108		()	()	X	27461

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 2025 г. <2>	За _____ 2024 г. <3>
Материальные затраты	867	440
Затраты на оплату труда	3228	1804
Отчисления на социальные нужды	853	438
Амортизация	484	649
Прочие затраты	1679	1752
Итого по элементам	7111	5083
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-3418	-350
Итого расходы по обычным видам деятельности	7111	5083

12. Иная информация

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности:

Выручка предприятия за отчетный период составила 3173 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года 1839 тыс. руб.

Одновременно увеличились расходы по обычным видам деятельности в 2025 году 7111 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года 5083 тыс. руб. Увеличение расходов связано с повышением цен и тарифов на сырьё, материалы, услуги.

Директор: _____ /Капустин П.Н./

03.03.2026 г.