

Общество с ограниченной ответственностью «Снежная Королева»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Снежная Королева»

1.2. Юридический адрес: 249000, Калужская область, г.Балабаново, ул. 50 лет Октября, д.10, к.37

1.3. Дата государственной регистрации: 22.02.2005г.

1.5. Численность сотрудников: 2

1.6. Уставный капитал составляет 10000,00 (Десять тысяч рублей)

Участниками являются:

- Харламов Олег Евгеньевич с долей 100 процентов;

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

33.12 Ремонт машин и оборудования

47.78 Торговля розничная прочая в специализированных магазинах

46.43.1 Торговля оптовая электрической бытовой техникой

46.49.49 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

47.9 Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков

47.99 Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков

95.22.1 Ремонт бытовой техники

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Харламов Олег Евгеньевич (Приказ №1 от 22.03.2005г.)

Главный бухгалтер Общества: Харламова Елена Юрьевна (Приказ №2 от 22.03.2005г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Основные средства по состоянию на 31.12.2025г. на балансе:

Складское здание, балансовая стоимость 1 522 896,65 руб.

Земельный участок, балансовая стоимость 415 000,00 руб.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025г. на балансе не числятся.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–
...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2058 тыс.руб., что ниже на 70% аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением спроса со стороны потребителей услуг компании, вызванного падением предпринимательской активности.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса

Строка 1150 "Основные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	3 650 472,29
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01.09	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	-1 712 575,64
Итого по строке:	1 937 896,65
Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	5 821 031,76
Итого по строке:	5 821 031,76
Строка 1220 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям", графа "На 31 декабря 2025 г."	

Сальдо на конец периода по дебету счета 19	49 690,77
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19.06	0,00
Итого по строке:	49 690,77
Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	652 697,64
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.06	18 906,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08	14 196,87
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	23 239,58
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.01	1 450,08
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.7	12 418,40
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.03.1	3 265,52
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	5 000,00
Итого по строке:	731 174,09
Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	1 748,60
Итого по строке:	1 748,60
Строка 1310 "Уставный капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	10 000,00
Итого по строке:	10 000,00
Строка 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	5 269 541,87
Итого по строке:	5 269 541,87
Строка 1410 "Заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03	2 923 983,09
Итого по строке:	2 923 983,09
Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	84 851,15
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	7 100,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	18 201,33
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	25 185,43
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	20 199,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	177 480,00
+ плюс	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	5 000,00
Итого по строке:	338 016,91

9. Расшифровка отдельных строк отчета о прибылях и убытках

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	2 470 000,00
Услуги собственного производства	1 436 600,00
Продукция собственного производства	783 400,00
Товары	250 000,00
90.03	(411 666,67)
Товары	(41 666,67)
Продукция собственного производства	(130 566,67)
Услуги собственного производства	(239 433,33)
Итого по показателю:	2 058 333,33

Расходы по обычным видам деятельности (2120) - за 2025 г.	
<i>Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже.</i>	
<i>Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей</i>	
Себестоимость продаж	(237 555,43)
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(1 707 521,21)
Итого по обобщенной группе показателей:	(1 945 076,64)

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(237 555,43)
Продукция собственного производства	(90 643,02)
Услуги собственного производства	(146 912,41)
Итого по показателю:	(237 555,43)

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(1 707 521,21)
Итого по показателю:	(1 707 521,21)

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
1. Операции с инструментами финансового рынка	0,00
2. Сдача имущества в аренду или субаренду	0,00
3. Реализация и ликвидация внеоборотных активов	0,00
4. Расходы от снижения стоимости активов	0,00
5. Отчисления в оценочные резервы	0,00
7. Результаты инвентаризации	0,00
8. Иная операционная деятельность – расходы на услуги банков	(17 379,73)
9. Курсовые разницы	0,00
10. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	0,00
Итого по группе показателей:	(17 379,73)
Налог на прибыль (доходы) организаций - за 2025 г.	
Текущий налог на прибыль организаций	(23 971,47)

Отложенный налог на прибыль организаций	0,00
Налог при упрощенной системе налогообложения	0,00
Налог при Автоматизированной упрощенной системе налогообложения	0,00
Налог на профессиональный доход	0,00
НДФЛ индивидуального предпринимателя	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	(23 971,47)

Дата составления текстовых пояснений 09.02.2026 года.

Руководитель

Подпись

ФИО