ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "КОМПАНИЯ ТРЕЗОР" (далее - ООО "КОМПАНИЯ ТРЕЗОР", Общество)

ИНН 9715281148 КПП 771501001

ОКВЭД 47.59.7

ОГРН 5167746302290 дата регистрации: 07.11.2016

ОКТМО 45353000, ОКАТО 45280561000

Юридический адрес: 127254, Москва г, Огородный проезд, дом 5, строение 3, офис 101

Фактический адрес:127254, Москва г, Огородный проезд, дом 5, строение 3, офис 101

Телефон: +7 (495) 663-20-96

Инспекция ФНС России N 15 по г. Москве

Уставный капитал 10000 руб. (пятнадцать тысяч рублей.)

Учредители - физические лица:

Баженина Надежда Владимировна - доля в УК - 76% - 7600 руб.

Учредители - юридические лица

Общество с ограниченной ответственностью «МЕРСИАН» - для в УК - 24% - 2400 руб.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 составляет 6 человек.

Исполнительный орган Общества - Директор – Егорова Юлиана Владимировна

Основной вид деятельности: Торговля розничная эл. системами охранной сигнализации, такими как запорные устройства, сейфы и хранилища

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО "КОМПАНИЯ ТРЕЗОР" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 г. № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2025 год определено, что:

1. Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод УСН.

2. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней.

3. В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 100.000 руб. за единицу. Активы стоимостью менее 100 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

4. Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

5. Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

3. Финансовые показатели 2025 года

Финансовый результат (убыток), полученный от основных видов деятельности, в 2025 году составил 396 тыс. руб.

Выручка (доходы) от реализации

Выручка (счет 90.1) за 2025 год для целей БУ составила 45 664 тыс. руб. (без НДС), по отношению к 2024 году -уменьшение. Начислен налог по УСН в размере 462 тыс. руб.

Анализ приведенных показателей свидетельствует об отрицательной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2024 году составили 45 500 тыс. руб. (без НДС):

- коммерческие расходы – 24 553 тыс. руб.;

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2020 году составила:

91.01 (без НДС)	БУ	тыс. руб.
	НУ	тыс. руб.
Проценты по займам	БУ	508
	НУ	
Итого	БУ	508
	НУ	

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2023 году составила:

91.02 (без НДС)	БУ	тыс. руб.
	НУ	тыс. руб.
Внереализационные расходы	БУ	604
	НУ	
Итого	БУ	604
	НУ	

5. Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.2025 года составляет 578 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 170 тыс. руб.;

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в рублях, а также на отчетную дату.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях.

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 1 731 тыс. руб.

Общество арендует нежилые помещения у:
ООО "НОВАТОР" по следующим действующим договорам по состоянию на 31.12.2025 г:

N	N договора аренды нежилых помещений и дата	Срок действия	Ежемесячная арендная плата, руб., в т.ч. НДС
1	Договор аренды № 58 от 03.02.2025	11 месяцев	97 763-69

Дебиторская задолженность в сумме 9 148 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:
- авансы поставщикам – 8 790 тыс. руб.;
- задолженность прочих дебиторов – 358 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в сумме 4 079тыс. руб.
В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:
- авансы от покупателей – 2 547 тыс. руб.,
- задолженность поставщикам - 1 021 тыс. руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер, образовалась в декабре 2025 года.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

6. Оценочные обязательства и резервы

В течение 2025 г. в организации проводился ежемесячный мониторинг состояния дебиторской задолженности на предмет выявления сомнительной.

По состоянию на последнее число каждого месяца сомнительная задолженность отсутствовала, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не создавался.

Среднесписочная численность работников на 2025 год составляет 6 человек.

Учитывая небольшую штатную численность и своевременный уход сотрудников в отпуск согласно графику отпусков, отсутствовала необходимость в создании резерва на оплату предстоящих отпусков работников в течение года.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют. Прекращаемые операции отсутствуют.

В текущем 2025 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2026 году не планируется.

8. Зависимые и аффилированные лица

Баженина Надежда Владимировна - 76 % доля УК, - исполнительный директор. За 2025 год начислено и выплачено денежных вознаграждений (заработная плата) 1 609 тыс. руб. (с учетом НДФЛ), сумма уплаченных страховых взносов с заработной платы за 2025 год 292 тыс. руб.

9. Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

В соответствии со ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" в организации по состоянию на 31.12.2025 г. проведена инвентаризация активов и обязательств.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор  Егорова Ю.В.