



127282 г. Москва, Заревый проезд, дом 10 . тел.8(499)479-68-97 . nadejda-sv@mail.ru

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО ТПФ « Надежда – СВ »

### Раздел 1

#### Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью

Торгово – производственная фирма « Надежда – СВ »

Сокращенное наименование - ООО ТПФ « Надежда – СВ »

Адрес - г. Москва , Заревый проезд д.10

ИНН / КПП -7715112548 / 771501001

ОКПО - 11555818

ОГРН - 1027739248657

Кем управляется - единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО ТПФ « Надежда - СВ » является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом ( ОКВЭД 68.20 ) .

ООО ТПФ « Надежда – СВ » относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бух.учета и составления бух.отчетности в соответствии с Федеральным «законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения –УСН с объектом « Доходы » .

### Раздел 2

#### Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО ТПФ « Надежда – СВ » на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024 г. Организация применяет сокращенную форму ведения бухучета , то есть использует двойную запись и не ведет

регистров .Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 « Расчеты с разными дебиторами и кредиторами » . Финансовые результаты отражаются с использованием счетов 90 и 91 . Учет доходов осуществляется кассовым методом.

Принят критерий существенности в размере 5 % от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Основные средства амортизируются линейным методом . Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020 .

Основные средства по всем группам оцениваются по первоначальной стоимости .Переоценка основных средств не проводится . Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обеспечение .

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 . Затраты , которые по стандарту должны включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода , в котором были понесены . Основание п.2 ФСБУ 5/2019. Затраты , произведенные организацией в отчетном периоде , но относящиеся к следующим отчетным периодам списываются равномерно в течение периода , к которому они относятся .

### Раздел 3

#### Основные средства

Заполнена таблица 4 Основные средства

Показано движение основных средств за 2024 г. и 2025 г. , расшифровка строки 1150 баланса

### Раздел 4

#### Запасы

Заполнена таблица 6 Запасы

Показано движение за 2024 г. и 2025 г., строка 1210 баланса .

### Раздел 5

#### Дебиторская задолженность

Заполнена таблица 7 Дебиторская задолженность

Показано движение за 2024 г. и 2025 г., строка 1230 баланса .

Раздел 6

Обязательства

Заполнена таблица 8 Обязательства

Показано движение краткосрочных обязательств за 2024 г. и 2025 г., строка 1520 баланса .

Раздел 7

Расходы

Заполнена таблица 10 Расходы по обычным видам деятельности .  
Расшифровка за 2024 г. и 2025 г. строка 2220 отчета о финансовых результатах .

Генеральный директор

И.И. Алексеева







6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения входов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценения		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценения	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	1	-	6	5	-	-	X	X	2	-
	За 2024 г.	1	-	5	5	-	-	X	X	1	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	827
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 721	-	469	-	2 363	-	-	-	-	2 721
	За 2024 г.	692	-	2 472	-	443	-	-	-	-	827
в том числе:											
	За 2025 г.	2 721	-	469	-	2 363	-	-	-	-	2 721
	За 2024 г.	692	-	2 472	-	443	-	-	X	-	827
Итого	За 2025 г.	2 721	-	469	-	2 363	-	-	X	-	2 721
	За 2024 г.	692	-	2 472	-	443	-	-	X	-	827

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

### 8.1. 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 периоде)					На конец 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 756	2 700	-	3 756	-	-	2 700
	За 2024 г.	4 958	3 756	-	4 958	-	-	3 756
в том числе:	За 2025 г.	3 756	2 700	-	3 756	-	-	2 700
	За 2024 г.	4 958	3 756	-	4 958	-	-	3 756
Итого	За 2025 г.	3 756	2 700	-	3 756	-	X	2 700
	За 2024 г.	4 958	3 756	-	4 958	-	X	3 756

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	(4 993)	(4 814)
Затраты на оплату труда	(27 945)	(30 601)
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	(782)	(106)
Прочие затраты	(12 918)	(13 363)
Итого по элементам	(46 638)	(48 884)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(46 638)	(48 884)