

5.2. Финансовые и другие оборотные активы складываются из:

- дебиторской задолженности с поставщиками - 22 009 руб.
- дебиторской задолженности по налогам и сборам - 70 614 руб.
- дебиторской задолженности с подотчетными лицами - 3 773 960 руб.

5.3. Краткосрочная кредиторская задолженность складывается из:

- кредиторская задолженность с поставщиками - 1 128 203 руб.
- кредиторская задолженность с покупателями и заказчиками - 750 000 руб.
- кредиторская задолженность по налогам и сборам - 121 589 руб.
- кредиторская задолженность по заработной плате - 13 507 руб.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила: 5 024 207 (Пять миллионов двадцать четыре тысячи двести семь) рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано: со снижением потребительской активности заказчиков в связи с повышением стоимости закупочных материалов и увеличением затрат на производство продукции.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 02.03.2026 года.

Генеральный директор ООО «Модуль Мебель»



Велижанин С.Л.

		субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н)
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н
	2.3 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	2.4 Учет доходов и расходов	
Учет производственных и общехозяйственных расходов	Списание производственных и общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете методом начисления. Расходы по обычным видам деятельности списываются ежемесячно в полном объеме.	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.5. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

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

3. Основные средства

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе Основные средства - отсутствуют

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА отсутствуют.

5. Инвентаризация

Дата проведения на 28.12.2025 г.

Объект учета:

5.1. Материально-производственные запасы предназначенные для производства мебели: 5 897 627 рублей. Запасы для производственных нужд списываются по мере поступления в производство. Запасы для управленческих нужд списываются по мере приобретения.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	2.1 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	2.2 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21); пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для



МОДУЛЬМЕБЕЛЬ

625031, Россия, г. Тюмень, ул. Щербакова, д. 170 каб.4
ИНН/КПП 7203486798/720301001
Тел.моб. 8-904-499-65-60

e-mail: 996560@mail.ru

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 – «Модуль Мебель»

1.2. Юридический адрес: 625059, г. Тюмень, ул. Щербакова, д.170, оф.4

1.3. Дата государственной регистрации 26.08.2019 г.

1.4. Численность сотрудников: 4 человек

1.5. Уставный капитал составляет: 10 000(Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

Дорошин Андрей Анатольевич с долей 100 процентов;

1.6. ООО «Модуль Мебель» занимается производством мебели. Основным видом деятельности предприятия является: 31.01 Производство мебели для офисов и предприятий торговли; доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Также к обычным видам деятельности относятся:

31.02 Производство кухонной мебели

31.09 Производство прочей мебели

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой отчетности)

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Велижанин Степан Леонидович (№1 от 16.12.2025 г.)

Главный бухгалтер Общества: Велижанин Степан Леонидович (№1 от 16.12.2025 г.)

2. Информация об учётной политике:

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта РФ. Изменения в учётную политику в отчётном 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 отчётности или выбора учётной политики.