Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Солидус»

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1. Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Солидус»
Сокращенное наименование	ООО «Солидус»
Адрес	117587, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Чертаново Северное, ш Варшавское, д. 125, к. 3
ИНН / КПП	7736517175 / 772601001
ОКПО	76393278
ОГРН	1057746184913
Численность сотрудников	4
Уставный капитал	10 000 рублей
Кем управляется	единолично генеральным директором

Основным видом деятельности ООО «Солидус» является (ОКВЭД 31.0) изготовление мебели и отдельных мебельных деталей по индивидуальном заказам. Доходы от изготовления мебели и отдельных деталей являются доходами от обычных видов деятельности.
Другим обычным видом деятельности являются - Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.09);

ООО «Солидус» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской 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 «Солидус» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «Солидус» применяет полный план счетов.

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Раздел 3. Расшифровка запасов

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб.) затраты	Изменения за период (тыс. руб.) списано	на 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
Материалы	1 624	11 336	7 432	5 528
Товары	-	-	-	-
Итого:	1 624	11 336	7 432	5 528

Раздел 4. Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.) поступило	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.) списано	на 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
Долгосрочная ДЗ	-	-	-	-
Краткосрочная ДЗ	372	487	372	487
Итого:	372	487	372	487
в т.ч. просроченная ДЗ				-

Раздел 5. Расшифровка кредиторской задолженности

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.) поступило	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.) списано	на 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
Долгосрочная КЗ	125	-	-	125
Краткосрочная КЗ	981	6 833	981	6 833
Итого:	1 106	6 833	981	6 958
в т.ч. просроченная КЗ				-

Раздел.6. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.

Распределение выручки по видам деятельности (строка 2110). Выручка в 2025г. составила 11 738 тыс. рублей. Получена от основного вида деятельности – изготовление мебели и отдельных мебельных деталей по индивидуальном заказам.

Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120). Составили 10 876 тыс. рублей, включают в себя:

Себестоимость: 7 432 тыс. руб.
Аренда склада и офиса: 1 994 тыс. руб.
Заработная плата персонала и страховые взносы: 1 381 тыс. руб.
Прочие расходы (Такском, 1С, ЭДО и тд) для: 69 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350). Составили 44 тыс.рублей, включают в себя:
Банковские расходы: 44 тыс. рублей

Раздел 7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 11 738 тыс.рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличение объема продаж.

Раздел 8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 09.03.2026 года.

Руководитель Британев Г.Т.