

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Просвет»

1.2. Юридический адрес: 456580, Челябинская область, р-н Еманжелинский, г. Еманжелинск, п. Борисовка, ул. Северная, дом 8, квартира 1

1.3. Дата государственной регистрации 23.11.2017

1.5. Численность сотрудников:1

1.6. Уставный капитал составляет **10 000 (десять тысяч) рублей.**

Участниками являются:

- Горланов Андрей Николаевич с долей 100 процентов;

1.7. Основной вид деятельности:

- 46.47.2 - Торговля оптовая осветительным оборудованием;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Горланов Андрей Николаевич

Главный бухгалтер Общества: Горланов Андрей Николаевич

**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.

3. Материальные внеоборотные активы											
Основные средства											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	1150	3а 2025 г.	440	(396)	-	(329)	329	(82)	3 490	(3 490)	
		3а 2024 г.	440	(305)	-	-	-	(91)	440	(396)	
в том числе:											
Офисное оборудование	1150	3а 2025 г.	110	(66)	-	-	-	(44)	110	(110)	
		3а 2024 г.	110	(13)	-	-	-	(53)	110	(66)	
Транспортные средства	1150	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	(38)	3 380	(3 380)	
		3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	1150	3а 2025 г.	329	(329)	-	(329)	329	-	-	-	
		3а 2024 г.	329	(292)	-	-	-	(38)	329	(329)	

Наличие и движение прав пользования активами										
Наименование показателя	Период	На начало года				амортизация	На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
				фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	3 437	(2 482)	(57)	-	(859)	-	-		
	3а 2024 г.	3 437	(1 337)	-	-	(1 146)	3 437	(2 482)		
в том числе:										
Транспортные средства	3а 2025 г.	3 437	(2 482)	(57)	-	(859)	-	-		
	3а 2024 г.	3 437	(1 337)	-	-	(1 146)	3 437	(2 482)		

<b>Амортизируемые и неамортизируемые основные средства</b>			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства -	-	999	2 236
в том числе:			
Офисное оборудование	-	44	97
Транспортные средства	-	955	2 101
Другие виды основных	-	-	38
Неамортизируемые основные средства -	-	-	-

#### 4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Виды активов и обязательств	Код	Сальдо на начало года	Изменения за период		Сальдо на конец года
			Дебет	Кредит	
Резервы сомнительных долгов					
Обороты за 2025	1170	17	483	(8)	492
Обороты за 2024		376	8	(367)	17
Обороты за 2023		6	370		376
Убыток текущего периода	1170				
Обороты за 2023			99	(99)	
Арендные обязательства					
Обороты за 2025	1170	147		(147)	
Обороты за 2024		250	30	(133)	147
Обороты за 2023		557		(307)	250

## 5. Запасы

### 5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						резерв под обесценение	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	313	-	5 621	(5 645)	-	-	X	X	289	-	
	За 2024 г.	3 578	-	14 697	(17 961)	-	-	X	X	313	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	37	-	640	(160)	-	-	(398)	-	119	-	
	За 2024 г.	2 840	-	1 535	(106)	-	-	(4 231)	-	37	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	271	-	4 815	(5 322)	-	-	398	-	162	-	
	За 2024 г.	722	-	12 911	(17 592)	-	-	4 231	-	271	-	
Затраты на доставку товаров	За 2025 г.	5	-	166	(163)	-	-	-	-	8	-	
	За 2024 г.	16	-	251	(263)	-	-	-	-	5	-	

6. Дебиторская задолженность										
6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	939	(68)	3 160	-	(823)	-	(330)	3 276	(1 966)
	3а 2024 г.	10 978	(1 881)	908	-	(10 946)	-	(6 493)	939	(68)
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	395	-	523	-	(395)	-	-	523	-
	3а 2024 г.	3 738	-	395	-	(3 738)	-	-	395	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	542	(68)	2 637	-	(428)	-	(330)	2 751	(1 966)
	3а 2024 г.	7 239	(1 881)	511	-	(7 208)	-	(6 493)	542	(68)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	2	-
Итого	3а 2025 г.	939	(68)	3 160	-	(823)	-	(330)	3 276	(1 966)
	3а 2024 г.	10 978	(1 881)	908	-	(10 946)	-	(6 493)	939	(68)

6.2. 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			760	692	9 700	7 819
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			472	472	4 485	4 485
Расчеты с покупателями и заказчиками			288	220	5 215	3 334

7. Обязательства							
7.1. 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)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 961	161	-	(1 662)	-	11 459
	За 2024 г.	22 334	1 127	-	(10 500)	-	12 961
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 131	-	-	(973)	-	7 158
	За 2024 г.	11 368	902	-	(4 139)	-	8 131
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11	158	-	(11)	-	158
	За 2024 г.	5 615	11	-	(5 615)	-	11
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	154	-	-	-	-	154
	За 2024 г.	-	154	-	-	-	154
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 577	-	-	-	-	3 577
	За 2024 г.	3 650	(9)	-	(65)	-	3 577
Расчеты по аренде	За 2025 г.	587	-	-	(587)	-	-
	За 2024 г.	1 252	-	-	(665)	-	587
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	370	-	-	(60)	-	309
	За 2024 г.	303	66	-	-	-	370
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	49	2	-	-	-	51
	За 2024 г.	64	-	-	(15)	-	49
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	81	-	-	(31)	-	49
	За 2024 г.	82	-	-	(1)	-	81
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	2
Итого	За 2025 г.	12 961	161	-	(1 662)	-	11 459
	За 2024 г.	22 334	1 127	-	(10 500)	-	12 961

<b>7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)</b>			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	7 348	8 144	18 106
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 158	8 131	11 368
Расчеты с покупателями и заказчиками	190	13	6 738

<b>8. Расходы по обычным видам деятельности</b>		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 447	17 698
Затраты на оплату труда	84	73
Отчисления на социальные нужды	23	20
Амортизация	941	1 237
Прочие затраты	1 606	1 000
Итого по элементам	8 101	20 028
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(3)	12
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 098	20 040

