Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Уют»

г.Липецк 20 марта 2026 г.

Введение.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Уют» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (Доходы).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

-Бухгалтерский баланс;

-Отчет о финансовых результатах;

-Отчет об изменении капитала.

-Отчет о движении денежных средств.

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Уют»
Сокращенное наименование	ООО «Уют»
Юридический адрес	398024, Липецкая обл, Липецк г, Победы пр-кт, дом 2
Фактический адрес	398024, Липецкая обл, Липецк г, Победы пр-кт, дом 2

Почтовый адрес	398024, Липецкая обл, Липецк г, Победы пр-кт, дом 2
Телефон	**(4742) 23-48-42**
Адрес электронной почты	**nd-vut@yandex.ru**
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	4824002860
Код ОКПО	11197299
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20.21 Аренда и управление собственным или арендованным торговым объектом недвижимого имущества
Дополнительный ОКВЭД	**46.41**Торговля оптовая текстильными изделиями
Среднегодовая численность сотрудников 2024 / 2025	1/ 1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 001руб., оплачен полностью.

50% принадлежит учредителю — Кобзеву Анатолию Петровичу,50% принадлежит учредителю Митновецкому Вадиму Феликсовичу..

1.3 Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание его участников.

Главный бухгалтер — Ермакова Галина Александровна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 18 530 тыс. руб.;
- прочие доходы — 139 тыс. руб. .

Затраты составили:

- амортизация ОС — 1 313 тыс. руб.;
- Приобретение материалов-112 тыс. руб.
- ФОТ — 424 тыс. руб.;
- Налог на имущество-905 тыс. руб.;
- Расходы на отопление, водоснабжение, канализацию, электроэнергию-3 815 тыс. руб.
- Расходы на охрану-1 338 тыс. руб.
- Расходы на содержание в чистоте торгового центра-996 тыс. руб.
- Внереализационные расходы — 3 094 тыс. руб.
- Прочие расходы-642 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3. Основные средства:

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и капитальных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в табличных Пояснениях (Приложение № 8 к приказу Минфина России № 157н от 04.10.2023) в таблицах: 4.1. «Наличие и движение основных средств»; 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами»; 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства»; 4.4. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования»; 4.5. « Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)»; (ФСБУ 4/2023).

Переоценка объектов основных средств не производилась.

4. Запасы.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в табличных Пояснениях (Приложение № 8 к приказу Минфина России № 157н от 04.10.2023) в таблицах: 6.1. «Наличие и движение запасов»; 6.2. «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав». Резерв под снижение стоимости запасов в отчетном периоде не создавался.

4. Дебиторская задолженность.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в табличных Пояснениях (Приложение № 8 к приказу Минфина России № 157н от 04.10.2023) в таблицах: 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

5. Обязательства.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода обязательств представлено в табличных Пояснениях (Приложение № 8 к приказу Минфина России № 157н от 04.10.2023) в таблицах: 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств); 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств).

6. Денежные средства и эквиваленты.

Денежные средства (тыс.руб.)	31.12.2025 г.	31.12.2024
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках		509
Денежные средства на депозитных счетах	1670	
ИТОГО	**1 720**	**509**

7. Собственный капитал.

Прибыль по итогам деятельности организации по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 5 051 тыс. руб., что на 7 241 тыс. руб. меньше относительно итогов прошлого года.

Дата подписания отчетности:
« 20 » марта 2026 г.

Директор ООО «Уют» Кобзев А.П.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	47 488	(29 320)	-	-	-	(1 313)	-	-	-	-	-	47 488	(30 634)
	За 2024 г.	47 488	(28 007)	-	-	-	(1 313)	-	-	-	-	-	47 488	(29 320)
в том числе: Здания	За 2025 г.	40 576	(22 408)	-	-	-	(1 313)	-	-	-	-	-	40 576	(23 721)
	За 2024 г.	40 576	(21 094)	-	-	-	(1 313)	-	-	-	-	-	40 576	(22 408)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 913	(6 913)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 913	(6 913)
	За 2024 г.	6 913	(6 913)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 913	(6 913)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	16 855	18 168	19 481
в том числе: Здания	16 855	18 168	19 481
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
в том числе: Здания			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
				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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	76 313	-	272	-	(68)	(6)	-	-	76 510	-
	За 2024 г.	76 469	-	27	-	(158)	(25)	-	-	76 313	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	205	-	263	-	(46)	(6)	-	-	416	-
	За 2024 г.	320	-	5	-	(94)	(25)	-	-	205	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23	-	6	-	(23)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	76 085	-	1	-	-	-	-	-	76 086	-
	За 2024 г.	76 087	-	-	-	(2)	-	-	-	76 085	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	76 313	-	272	-	(68)	(6)	-	X	76 510	-
	За 2024 г.	76 469	-	27	-	(158)	(25)	-	X	76 313	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 756	-	-	-	-	-	23 756
	За 2024 г.	23 756	-	-	-	-	-	23 756
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	23 756	-	-	-	-	-	23 756
	За 2024 г.	23 756	-	-	-	-	-	23 756
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 758	593	-	(418)	(122)	-	1 811
	За 2024 г.	2 279	195	-	(712)	(4)	-	1 758
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	608	520	-	(329)	(122)	-	676
	За 2024 г.	1 179	29	-	(597)	(4)	-	608
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	324	71	-	(65)	-	-	329
	За 2024 г.	267	119	-	(62)	-	-	324
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	249	1	-	-	-	-	250
	За 2024 г.	250	-	-	(1)	-	-	249
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	547	2	-	(3)	-	-	546
	За 2024 г.	552	37	-	(43)	-	-	547
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	13	-	-	(3)	-	-	10
	За 2024 г.	12	1	-	-	-	-	13
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	18	10	-	(10)	-	-	18
Итого	За 2025 г.	25 514	593	-	(418)	(122)	X	25 567
	За 2024 г.	26 035	195	-	(712)	(4)	X	25 514

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	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	33	-	9 545	(9 545)	-	-	X	X	33	-
	За 2024 г.	33	-	9 274	(9 274)	-	-	X	X	33	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	33	-	115	-	-	-	(115)	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	286	-	-	-	(286)	-	33	-

+ Добавить строку

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, -	-	-	-
в том числе:			
	-	-	-

+ Добавить строку

Запасы, находящиеся в	-	-	-
в том числе:			
	-	-	-

+ Добавить строку