

## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### ООО ТД "ЛИСНА" за 2025 год

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью Торговый Дом "ЛИСНА"

**Краткое наименование:** ООО ТД "ЛИСНА" (далее по тексту – Общество).

**ИНН / КПП** 7743898450 / 774301001

**ОГРН:** 1137746767267

**Юридический адрес:** 125080, Москва г, ш Волоколамское, д. 1, стр. 1, помещ. VI, ком. 30А, офис 4

**Фактический адрес:** 125080, Москва г, ш Волоколамское, д. 1, стр. 1, помещ. VI, ком. 30А, офис 4

**Уставный капитал Общества:** 10 000-00 рублей.

#### **Состав участников на 31.12.2025 года:**

- Листков Анатолий Николаевич – 50 %,
- Почтов Михаил Александрович – 40%,
- Листкова Ольга Владимировна - 10%

Бухгалтерская отчетность ООО ТД "ЛИСНА" не подлежит обязательному аудиту.

Основным видом деятельности ООО ТД "ЛИСНА" является «Торговля оптовая бытовой мебелью» (Код ОКВЭД 46.47.1). Выручка по данному виду деятельности в 2025г. составила 17 650 037,00

**Среднесписочная численность** работающих в 2025 году составила 3 человека.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденные приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп. Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Бухгалтерская отчетность ООО ТД "ЛИСНА" сформирована исходя из требований, Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В связи с отсутствием объемов продаж продукции (работ, услуг) по отдельным видам (отраслям) деятельности и различным географическим рынкам сбыта, а также финансово-хозяйственных операций и объектов учета ООО ТД "ЛИСНА" не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008);
- ПБУ «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010);
- ПБУ «Учет затрат на освоение природных ресурсов» (ПБУ 24/2011).

ООО ТД "ЛИСНА", как организация, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, не применяет:

- ПБУ «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02);

ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02)»;  
 ПБУ "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010);  
 ПБУ "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008);

ООО ТД "ЛИСНА" не ведет совместной хозяйственной деятельности с другими организациями и не применяет ПБУ «Информация об участии в совместной деятельности» (ПБУ 20/03).

ООО ООО ТД "ЛИСНА" не имеет обособленных подразделений.

В организации на балансе не числятся нематериальные активы.

Основных средств на балансе ООО ТД "ЛИСНА" не числится.  
 Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

В организации приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

- 1 группа – от 1 года до 2 лет включительно,
- 2 группа – свыше 2 лет до 3 лет включительно,
- 3 группа – свыше 3 лет до 5 лет включительно,
- 4 группа – свыше 5 лет до 7 лет включительно,
- 5 группа – свыше 7 лет до 10 лет включительно,
- 6 группа – свыше 10 лет до 15 лет включительно.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом.

Совокупные затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов отсутствуют.

#### Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	16 120	27 724
Затраты на оплату труда	1 301	1 191
Отчисления на социальные нужды	331	271
Амортизация	-	-
Прочие затраты	677	412
Итого по элементам	18 440	29 598
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 440	29 598

Данные по существенной (более 5% от общей дебиторской и кредиторской задолженности) дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г.:

**Дебиторская задолженность, в т.ч.:**

- ИП Плотников Игорь Владимирович – 341 524,00 рублей,

**Резервы** на покрытие неисполненных обязательств по состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют.

**Кредиторская задолженность, в т.ч.:**

- Общество с ограниченной ответственностью «Лисана» - 1 888 933,40 рублей.

**Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.**

**События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности не выявлено.

Мы подтверждаем, что нам неизвестно о событиях или условиях, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

ООО ТД "ЛИСНА" имеет право собственности на все свои активы. Не существует права изъятия активов ООО ТД "ЛИСНА" за долги.

Руководство Общества не имеет планов прекращения деятельности.

Генеральный директор

ООО ТД "ЛИСНА"

19 марта 2025 года

  


Почтов М. А.