

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

19.03.2026

г.Москва

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

Организация:	ООО "САНЭКСПО-МП"
ИНН/КПП	7727401953 / 772701001
ОГРН	5187746000085
Форма собственности:	частная
Единицы измерения:	тыс. руб.
Юридический адрес	117418, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Черемушки, ул Зюзинская, дом 6, корпус 2
Организация зарегистрирована	12.12.2018г. в МИФНС № 46 г.Москва, состоит на налоговом учете в ИФНС№ 27 по г.Москве
Уставной капитал составляет:	50000 руб.
Основные виды деятельности Общества в 2025 г	47.59 - Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах
Генеральный директор	Головкин Павел Борисович с 21.04.2023г.

Среднесписочная численность сотрудников в 2025 составила 2 человека

Дивиденды за 2025 год не начислялись и не выплачивались.

На 31.12.2025 100% участником общества является Шуваев Андрей Владимирович.

Общество в 2025 году вело хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество в 2025 году применяло Упрощенную систему налогообложения «доходы уменьшенные на величину расходов» с обязанностью начисления и уплаты НДС по ставке 20%.

Доход Общества от реализации выполненных работ признается по кассовому методу начисления, то есть по мере оплаты оказанных услуг (п. 1 ст.346.17 НК РФ)

Расходами Общества признаются затраты после их фактической оплаты (с.346.16; п.2 ст. 346.18; п.6 и п. 7 ст.346.18)

1. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

1.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

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»

1.3 Учет запасов

При реализации и ином выбытии запасы оцениваются методом ФИФО.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

1.4 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 субчетах 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. ОТЧЕТНОСТЬ

2.1. Начиная с 2025 года бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ п. 45 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н и другим нормативно – правовыми актами, а также в соответствии с Учетной политикой, утвержденной генеральным директором.

2.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Компания определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если он составляет 5 % и более от детализируемого.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

3. Нематериальные активы

Показатели за 2024-2025 год отсутствуют

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				перереценена		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		слисано 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 307	(3 974)	-	(14 307)	8 743	(4 769)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 307	(3 974)	-	(14 307)	8 743	(4 769)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

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	-	-	10 333
в том числе:			
Другие виды основных средств	-	-	10 333
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

Показатели за 2024-2025 год отсутствуют

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	13 922	(13 922)	-	-	X	X	-	-	
	За 2024 г.	-	-	86 109	(86 109)	-	-	X	X	-	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	308	(308)	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	13 920	(13 920)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	85 801	(85 801)	-	-	-	-	-	-	

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		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 815	-	36	-	(2 806)	(10)	-	-	36	-
	За 2024 г.	2 004	-	2 803	-	(1 971)	(21)	-	-	2 815	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53	-	13	-	(43)	(10)	-	-	13	-
	За 2024 г.	1 369	-	53	-	(1 358)	(10)	-	-	53	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 751	-	-	-	(2 751)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11	-	2 751	-	-	(10)	-	-	2 751	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12	-	23	-	(12)	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	383	-	-	-	(371)	-	-	-	12	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	82	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	160	-	-	-	(160)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 815	-	36	-	(2 806)	(10)	-	X	36	-
	За 2024 г.	2 004	-	2 803	-	(1 971)	(21)	-	X	2 815	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	34 507	(25)	1	(34 104)	(371)	-	8
	За 2024 г.	17 124	33 597	-	(15 680)	(534)	-	34 507
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 018	(24)	-	(12 994)	-	-	-
	За 2024 г.	1 487	13 018	-	(1 429)	(58)	-	13 018
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 612	-	-	(18 264)	(348)	-	-
	За 2024 г.	14 890	18 385	-	(14 187)	(476)	-	18 612
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 599	-	-	(1 598)	-	-	2
	За 2024 г.	473	1 190	-	(64)	-	-	1 599
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	260	(1)	1	(260)	-	-	-
	За 2024 г.	134	126	-	-	-	-	260
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 017	-	-	(988)	(23)	-	6
	За 2024 г.	140	878	-	-	-	-	1 017
Итого	За 2025 г.	34 507	(25)	1	(34 104)	(371)	X	8
	За 2024 г.	17 124	33 597	-	(15 680)	(534)	X	34 507

8.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	559	24	-	584	-
	За 2024 г.	125	1 278	843	-	559
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	559	24	-	584	-
	За 2024 г.	125	1 278	843	-	559

9. Обеспечения обязательств

Показатели за 2024-2025 год отсутствуют

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 922	86 109
Затраты на оплату труда	679	14 038
Отчисления на социальные нужды	176	2 640
Амортизация	-	4 769
Прочие затраты	1 272	42 098
Итого по элементам	16 049	149 654
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 049	149 654

11. Государственная помощь

Показатели за 2024-2025 год отсутствуют. Государственная помощь в отчетном периоде не оказывалась.

Генеральный директор

Головкин П. Б.