

**Общество с ограниченной ответственностью "Простор 103"**  
**630027, г. Новосибирск, ул. Объединения, дом 59, ком. 1**  
**ИНН \ КПП 0326551772\541001001**

---

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Простор 103» (далее – Общество) за период с 01.01.2025 по 31.12.2025г., бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

**Раздел 1. Общие сведения об ООО «Простор 103»**

Общество образовано 16.03.2017г. и занимается розничной торговлей продовольственными и непродовольственными потребительскими товарами, ОКВЭД 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах  
Размер уставного капитала организации: 1 млн. рублей, оплачен полностью.  
На 31.12.2025г. общество имеет 14 иных обособленных подразделений.  
Среднесписочная численность персонала Общества составила по состоянию на 31 декабря 2024 г. 259 человек, по состоянию на 31 декабря 2025 года 283 человек.  
Учредителем Общества являются физические лица:

№ п/п	ФИО	ИНН
1	Андрей Иванович Шнайдер	246403033635
2	Иван Иванович Шнайдер	244200730267
3	Шнайдер Сергей Иванович	246000069678
4	Вейкулайнен Андрей Алексеевич	7707083893

Единоличный исполнительный орган Общества:

Директор: Лобач Кирилл Анатольевич.

Аудит по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год проводит Аудитор Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная Аудиторская Группа», член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12406015203,

Договор на проведение обязательного аудита № 24/02-26-35 от 26.02.2026г.

Вознаграждение аудитора за 2025 год составит 120 000 руб.

Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

**Раздел 2. Основные положения учетной политики.**

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает 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;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.



### 3.2 Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

4.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	59 354	(25 974)	1 544	(749)	335	(8 788)	-	-	-	-	-	60 149	(34 427)
	За 2024 г.	36 347	(19 260)	23 007	-	-	(6 713)	-	-	-	-	-	59 354	(25 974)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	53 604	(23 581)	1 544	(529)	237	(7 933)	-	-	-	-	-	54 618	(31 278)
	За 2024 г.	32 366	(17 973)	21 237	-	-	(5 609)	-	-	-	-	-	53 604	(23 581)
Офисное оборудование	За 2025 г.	365	(185)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	365	(222)
	За 2024 г.	179	(89)	186	-	-	(86)	-	-	-	-	-	365	(185)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 181	(1 579)	-	(220)	98	(381)	-	-	-	-	-	2 961	(1 862)
	За 2024 г.	2 395	(875)	787	-	-	(704)	-	-	-	-	-	3 181	(1 579)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 204	(628)	-	-	-	(436)	-	-	-	-	-	2 204	(1 064)
	За 2024 г.	1 407	(323)	797	-	-	(305)	-	-	-	-	-	2 204	(628)
Инвестиционная недвижимость - 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	16 146	33 380	17 087
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 444	30 022	14 394
Офисное оборудование	-	180	89
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 099	1 602	1 520
Другие виды основных средств	603	1 576	1 084
Неамортизируемые основные средства - всего	9 575	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 896	-	-
Офисное оборудование	143	-	-
Другие виды основных средств	537	-	-

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.	-	-	1 544	-	-	(1 544)	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 198	-	(1 132)	(20 066)	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 544	-	-	(1 544)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 524	-	-	(7 524)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 892	-	(1 111)	(6 782)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 990	-	-	(3 990)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	787	-	-	(787)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	186	-	-	(186)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	797	-	-	(797)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 941	-	-	(2 941)	-	-
в том числе:									
Холодильная камера Барнаул Павловский тракт	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 941	-	-	(2 941)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.2 Запасы.

Учет производственных запасов ведется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», согласно п. 9ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Приобретенные товары для перепродажи учитываются в учете по стоимости приобретения. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

6.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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	1 040 632	-	4 873 780	(5 025 477)	-	-	X	X	888 935	-
	За	835 737	-	4 386 726	(4 181 831)	-	-	X	X	1 040 632	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За	3	-	16 390	(16 259)	-	-	-	-	134	-
	За	13	-	19 547	(19 557)	-	-	-	-	3	-
Товары	За	1 040 629	-	4 857 390	(5 009 217)	-	-	-	-	888 801	-
	За	835 724	-	4 367 178	(4 162 274)	-	-	-	-	1 040 629	-

### 3.3 Дебиторская задолженность

Общество не создает резерва по сомнительным долгам.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице 7.1

### 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 сомнительн ым долгам	поступило		списано			переклассифи цировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановл ение резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	43 075	-	10 169	-	(45 244)	(299)	-	-	7 706	-
	За 2024 г.	25 244	-	28 923	-	(10 997)	-	-	-	43 075	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(14)	-	6 913	-	(6 855)	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	-	-	4 086	-	(4 100)	-	-	-	(14)	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 584	-	3 239	-	(17 826)	(299)	-	-	3 703	-
	За 2024 г.	24 599	-	282	-	(6 204)	-	-	-	18 584	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	(50)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	644	-	-	-	(644)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	24 448	-	-	-	(20 506)	-	-	-	3 942	-
	За 2024 г.	-	-	24 448	-	-	-	-	-	24 448	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	46	-	17	-	(46)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	46	-	-	-	-	-	46	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	43 075	-	10 169	-	(45 244)	(299)	-	X	7 706	-
	За 2024 г.	25 244	-	28 923	-	(10 997)	-	-	X	43 075	-

### 3.4 Кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1

#### 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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 834	-	-	(20 588)	-	-	13 245
	За 2024 г.	-	33 834	-	-	-	-	33 834
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	33 834	-	-	(20 588)	-	-	13 245
	За 2024 г.	-	33 834	-	-	-	-	33 834
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 367 971	5 563 158	10	(5 759 313)	(783)	-	1 171 037
	За 2024 г.	1 064 598	5 096 788	-	(4 793 410)	(6)	-	1 367 972
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 313 851	5 490 044	-	(5 722 186)	(365)	-	1 059 344
	За 2024 г.	937 855	5 057 624	-	(4 681 622)	(6)	-	1 313 851
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(2)	-	-	2	-	-	-
	За 2024 г.	-	(2)	-	-	-	-	(2)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 008	6 510	10	(5 062)	(205)	-	11 257
	За 2024 г.	20 112	1 156	-	(11 260)	-	-	10 008
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	221	-	-	-	-	221
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	43 524	-	-	(43 524)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	31 150	-	-	(9 406)	(214)	-	21 530
	За 2024 г.	20 749	31 150	-	(20 749)	-	-	31 150
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 453	3 835	-	-	-	-	13 288
	За 2024 г.	1 575	6 042	-	1 836	-	-	9 453
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	256	38 729	-	-	-	-	38 984
	За 2024 г.	33 603	-	-	(33 347)	-	-	256
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 790	-	-	(3 790)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 559	5 294	-	-	-	-	7 852
	За 2024 г.	2 113	446	-	-	-	-	2 559
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	18 524	-	-	-	-	18 524
	За 2024 г.	398	-	-	(398)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	697	-	-	(661)	-	-	36
	За 2024 г.	879	372	-	(554)	-	-	697
Итого	За 2025 г.	1 367 971	5 563 158	10	(5 759 313)	(783)	0	1 171 037
	За 2024 г.	1 064 598	5 096 788	-	(4 793 410)	(6)	0	1 367 972

### 3.5 Оценочные обязательства

Создан резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025г. в сумме 8001 тыс.руб.

Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2025 г. будет использован в первой половине 2025 года.

### 3.6 Доходы

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признавалась по мере продажи товаров, покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

### 3.7 Расходы

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 938 229	4 117 895
Затраты на оплату труда	300 646	225 553
Отчисления на социальные нужды	90 288	67 513
Амортизация	9 336	6 780
Прочие затраты	304 344	245 123
Итого по элементам	5 642 843	4 662 864
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 642 843	4 662 864

В составе прочих расходов учитываются:

- Реклама
- Комунальные услуги
- Ремонт оборудования и оргтехники
- Оплата налогов
- Охрана, связь
- Расходы на услуги банков

### Раздел 4. Операции со связанными сторонами и собственниками.

Связанными сторонами и собственниками Общества являются физические лица.

#### Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1	Андрей Иванович Шнайдер	285 700	28,57	285 700	28,57
2	Иван Иванович Шнайдер	90 000	9,00	90 000	9,00
3	Шнайдер Сергей Иванович	591 200	59,12	591 200	59,12
4	Вейкулайнен Андрей Алексеевич	33 100	3,31	33 100	3,31
	Итого:	1 000 000	100	1 000 000	100

В следующей таблице представлены операции со связанными сторонами / собственниками

Наименование контрагента-связанной стороны или собственника	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)	Содержание операции	Сумма операции (тыс. руб.)	Величина дебиторской/кредиторской задолженности (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
1	2	3	4	5	6
Вейкулайнен Андрей Алексеевич	Учредитель	Дивиденды	3 121,3	1721,2	Выплата до 31.03.2026, на расчетный счет
Шнайдер Андрей Иванович	Учредитель	Дивиденды	2 6941,5	14856,4	Выплата до 31.03.2026, на расчетный счет
Шнайдер Иван Иванович	Учредитель	Дивиденды	8 487	4680	Выплата до 31.03.2026, на расчетный счет
Шнайдер Сергей Иванович .	Учредитель	Дивиденды	55 750,2	30742,4	Выплата до 31.03.2026, на расчетный счет

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

**Директор**

**Лобач К.А.**