

Общество с ограниченной ответственностью «Выставочный салон на 905»»  
(ООО «Выставочный салон на 905»)  
ИНН 7017252591, КПП 701701001, ОГРН 1097017021892  
адрес: 634009, г. Томск, пер. 1905 года 5А стр.5

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

Общество с ограниченной ответственностью «Выставочный салон на 905» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 24 декабря 2009 года. Основной вид деятельности – Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий (код ОКВЭД 16.23). С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 70% – Щепетильников Ю.В. и 30% – Щепетильников А.Ю. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 1 августа 2016 года.

Численность — 3 человека.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб. Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются. ПБУ 18/02 не применяется. Отчёт о ДДС не представляется в связи с применением упрощённых способов.

Выручка общества за отчетный период составила 6 961 614 руб.02 коп. Вся выручка в 2025 году получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют (или незначительны). Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Расшифровка отдельных показателей

- По состоянию на 31.12.2025 года Основные средства по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса отсутствуют.
- По состоянию на 31.12.2025 года НМА отсутствуют по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы».
- Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	На 31 декабря 2025 г. тыс руб
Денежные средства на расчетном счете	2373
Денежные средства в кассе	1053
всего	3426

4. Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»  
Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 588 тыс. руб., Просроченной задолженности нет. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.  
Взаиморасчеты с поставщиками 25 тыс. руб.  
Взаиморасчеты с заказчиками 67 тыс. руб.  
Взаиморасчеты по ЕНС 492 тыс. руб.  
Взаиморасчеты с дебиторами и кредиторами 4 тыс. руб.

5. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»  
Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 г, тыс руб 1641 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками и по налогам. Просроченной задолженности нет.  
Взаиморасчеты с поставщиками 1376 тыс. руб.  
Взаиморасчеты с заказчиками 65 тыс. руб.  
Налоги 173 тыс. руб.  
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 27 тыс. руб.

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:  
— упрощенный бухгалтерский баланс;  
— отчет о финансовых результатах;  
— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор Щепетильников А.Ю.