

Общество с ограниченной ответственностью «ФИЛЬЕРА»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2025 ГОД

г. Москва

1. Общие сведения и структура предприятия

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФИЛЬБА»
Краткое наименование	ООО «ФИЛЬБА»
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Адрес местонахождения предприятия	Российская Федерация, 117545, г. Москва, Днепропетровский пр., 4А, стр. 5
Сведения о регистрации	№ 77 017007019 от 24.03.2015г. Зарегистрирован межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 24 марта 2015 г.
Уставной капитал	10 000 руб.
Основной вид деятельности	46.72.2 Торговля оптовая металлами в первичных формах

Органы управления и контроля в Обществе: Единоличный исполнительный орган (ГД)

Генеральным директором Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года являлся Воронов Александр Николаевич.

Структура предприятия: предприятие обособленных подразделений не имеет.

Сведения о дочерних и зависимых обществах: предприятие дочерних обществ не имеет

Численность сотрудников организации:

Численность	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Среднесписочная	2	2	2

При проведении годовой инвентаризации не выявлены расхождения между фактическим наличием объектов и данными регистров бухгалтерского учета.

Все денежные значения выражены в тысячах рублях.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденному приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 № 157н. Ведение бухгалтерского учета возлагается на руководителя.

Изменения учетной политики применяются перспективно. Пересчет показателей предыдущих отчетных периодов не производится в соответствии с правом, предоставленным субъектам малого предпринимательства.

В связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета организация не применяет ПБУ 18/02. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные активы и обязательства не формируются.

Способ признания расходов- кассовый метод.

Основные средства отсутствуют, деятельность ведется без использования собственных основных средств, расходы на аренду помещения отражаются в составе затрат.

Заемные средства организацией в 2025 году не привлекались.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Наименование показателя	На	На	На
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
1	Товары для перепродажи	1386	1 578	1 243
	Итого	1386	1 578	1 243

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банках. Рублёвые счета открыты в следующих банках: ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ».

№	Денежные средства	На	На	На
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
1	Рублевые счета	1 070	69	169
	Итого	1 070	69	169

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражена расчёты с покупателями и заказчиками, авансы выданные и прочие дебиторы.

№	Виды задолженности	На	На	На
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
1	Долгосрочная дебиторская задолженность			
2	Краткосрочная дебиторская задолженность	387	603	221
2.1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	135	22	18
2.2.	Расчеты по авансам выданным	189	577	189
2.3.	Расчеты по налогам и взносам	59	1	8
2,4	Расчеты с прочими дебиторами (по прочим операциям)	4	3	6
	Итого	387	603	221

По строке 1300 «Капитал и резервы» отражается величина уставного капитала организации и нераспределенная прибыль.

№	Наименование показателя	На	На	На
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
1	Уставной капитал	10	10	10
1	Капитал и резервы	207	836	661
	Итого	217	846	671

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена следующая задолженность

№	Кредитор	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Поставщики и подрядчики	19	18	
2	Авансы полученные	2 575	1 305	868
3	Задолженность перед персоналом организации	31	53	48
4	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		15	
5	Задолженность по налогам и сборам		10	44
6	Прочие кредиторы	1	3	2
	Итого	2 626	1 404	962

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов, Выручка отражается в отчете о финансовых результатах. Выручка отражена без НДС.

По строке 2110 «Выручка»

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Товары на внутреннем рынке	6 726	4 839
	Итого	6 726	4 839

По строке 2120 «Себестоимость продаж»

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Материальные затраты	4 289	2 687
2	Расходы на оплату труда	1091	907
3	Отчисления на социальное страхование	2	1
4	Аренда помещения	459	432
5	Услуги	459	98
6	Прочие расходы	72	65
	Итого	6372	4190

В составе прочих расходов отражены штрафы, пени, неустойки, услуги банка, а также иные расходы организации.

По строке 2350 «Прочие расходы»

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Услуги банка	17	19
	Итого	17	19

По строке 2410

№	Налоги	За 2025 год	За 2024 год
1	Налог при УСН	192	11
	Итого	192	11

В 2025 году основному персоналу (генеральному директору) краткосрочные вознаграждения не выплачивались.

Финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности предприятия, отсутствуют.

Общество не проводит мероприятий по сокращению или прекращению своей деятельности.

Событий после отчётной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации – нет.

Генеральный директор

Воронов А.Н.

24.03.2026

