

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Общество с ограниченной ответственностью «Селена-Н» Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Селена-Н».

1.2. Юридический адрес – 600015, ВЛАДИМИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВЛАДИМИР, УЛ. АЛЯБЬЕВА, Д. 18, КАБИНЕТ 9

1.3. Дата государственной регистрации – 25.12.1995 г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность	ФИО
Директор	1 человек	Николаев С.А.
Коммерческий директор	1 человек	Николаев Д.С.
Заведующая	1 человек	Николаева Е.К.

Руководитель не является пенсионером.

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.

1.6. Уставный капитал составляет 106 050,00 руб. Участниками являются:

- Николаев С.А. с долей 50 процентов.
- Николаева Е.К. с долей 50 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: С.А. Николаев (действует на основании Устава Общества).

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «БК «Эдванс» по договору № 5/2014 от 01.04.2014.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 17 432 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса и цены на товар.

4. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор
/С.А.Николаев/

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 508	-	15 118	(14 820)	-	-	X	X	2 806	-
	3а 2024 г.	3 216	-	12 749	(13 457)	-	-	X	X	2 508	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	879	(879)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	2 508	-	14 239	(13 941)	-	-	-	-	2 806	-
	3а 2024 г.	3 216	-	12 733	(13 441)	-	-	-	-	2 508	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы списано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	986 646	1 039 984	(983) (644)	- -	1 042 986	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	903 605	1 033 941	(942) (644)	- -	993 903	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	45	17	-	-	(17)	-	-	-	-	28	45	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15	6	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	13	2	-	-	(23)	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	23	23	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	986	1 039	-	-	(983)	-	-	-	-	-	1 042	-
	За 2024 г.	646	984	-	-	(644)	-	-	-	-	-	986	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	982	892	595
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	982	892	595

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 768	12 846
Затраты на оплату труда	721	609
Отчисления на социальные нужды	218	176
Амортизация	-	-
Прочие затраты	861	752
Итого по элементам	16 567	14 383
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 567	14 383