

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 1. Основные виды экономической деятельности

*(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)*

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАСТЕНЬКА" ИНН 4706025396

Дата государственной регистрации: 5.8.2006 г., ОГРН 1064706018838

Юридический адрес общества: Ленинградская обл., Кировский р-н, Приладожский гп., д. 5, кв. 88

Почтовый адрес: Ленинградская обл., Кировский р-н, Приладожский гп., д. 5, кв. 88

Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАСТЕНЬКА" является: "Торговля розничная напитками в специализированных магазинах"

Уставный капитал составляет 200 тыс. руб., доли распределяются между участниками Шавлохова А.К. — 200 тыс. руб. (100%), по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

### 2. Учетная политика

*(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)*

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

6. Запасы

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 2025 г.	4279	(-)	21748	(22946)					3081	
	за 2024 г.	2298	(-)	22474	(-20493)					4279	
в том числе: Сырье и материалы	за 2025 г.		(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						
Готовая продукция			(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						
Товары		4279	(-)	21748	(22946)					3081	
	за 2024 г.	2298	(-)	22474	(-20493)					4279	
РБП			(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						
Иные виды запасов			(-)		(-)						
	за 2024 г.		(-)		(-)						

**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.		(-)			(-)	(-)				(-)
в том числе:	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	242	(-)	294		-318	(-)			218	(-)
	за 2024 г.	394	(-)	511		-663	(-)			242	(-)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	179	(-)	208		(318)	(-)			69	(-)
	за 2024 г.	127	(-)	511		-459	(-)			179	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с прочими поставщиками и			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с прочими покупателями и			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты по аренде (лизингу)			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
НДС по арендным обязательствам			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
НДС налогового агента			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Проценты по предоставленным займам			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты по налогам и сборам			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)

Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	63	(-)	86		(-)	(-)			149	(-)
	за 2024 г.	267	(-)			(204)	(-)			63	(-)
Расчеты по социальному страхованию и			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с персоналом по оплате труда			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с подотчетными лицами			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с персоналом по прочим операциям			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)
Расчеты с разными дебиторами и			(-)			(-)	(-)				(-)
	за 2024 г.		(-)			(-)	(-)				(-)

## 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)					
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.					( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
в том числе: Долгосрочные кредиты	за 2025 г.					( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
Долгосрочные займы	за 2025 г.					( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	1686	574			-1668	( )	
	за 2024 г.	508	1714			-536	( )	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.					( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками						( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками						( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
Расчеты по аренде (лизингу)						( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
НДС налогового агента						( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
Краткосрочные кредиты						( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	
Краткосрочные займы						( )	( )	
	за 2024 г.					( )	( )	

Проценты по займам и кредитам					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	52	68		( )	( )	
	за 2024 г.	93			(41)	( )	
Расчеты по ЕНС					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.		52		( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Расчеты с персоналом по оплате труда					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Расчеты с подотчетными лицами					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Расчеты с персоналом по прочим операциям					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Расчеты с учредителями					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Доходы, полученные в счет будущих периодов					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами					( )	( )	
	за 2024 г.				( )	( )	





**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Полученные - всего			
в том числе:			
Полученные - всего			
в том числе:			

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	22946	20895
Затраты на оплату труда	2301	2151
Отчисления на социальные нужды	625	528
Амортизация		
Прочие затраты	1652	1910
Итого по элементам	27524	25484
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	27524	25484

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г.			( )	
	за 2024 г.			( )	
в том числе:	за 2025 г.				
	за 2024 г.				

## 12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в табличной форме)

\_\_\_\_\_  
(наименование должности)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Дата: 2026-03-10

<sup>1</sup> Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активни

<sup>2</sup> Указывается отчетный период.

<sup>3</sup> Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

<sup>4</sup> Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

<sup>5</sup> Указывается отчетная дата.

<sup>6</sup> Указывается предыдущий год.

<sup>7</sup> Указывается год, предшествующий предыдущему.

кстовой и (или)

ый рынок.