

## ООО "Текстиль проект"

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

#### 1. Основные виды экономической деятельности

Торговля оптовая текстильными изделиями (код ОКВЭД 46.41)

#### 2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Запасы : организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).





### 5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 251 7 318	- -	8 771 9 251	- -
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 9 166	- -	1 036 7 046	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г. За 2025 г.	5 916 -	- -	9 166 24	- -
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	36 -	- -	- 36	- -
Расчеты с подготовительными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	49 1 402	- -	665 49	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	9 251 7 318	- -	8 771 9 251	- -

## 6. Краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 705	5 211
	За 2024 г.	4 657	2 705
В том числе:	За 2025 г.		
	За 2024 г.		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 034	1 325
	За 2024 г.	3 718	2 034
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	2 823
	За 2024 г.	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5	-
	За 2024 г.	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	671	120
	За 2024 г.	934	671
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	920
	За 2024 г.	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	23
	За 2024 г.	-	-
Итого	За 2025 г.	2 705	5 211
	За 2024 г.	4 657	2 705

### 7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	131 002	177 342
Затраты на оплату труда	1 100	752
Отчисления на социальные нужды	330	214
Амортизация	84	84
Прочие затраты	10 872	7 503
Итого расходы по обычным видам деятельности	143 388	185 895

Директор ООО "Текстиль проект"

(Голубев Р.А.)

