

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Домашние вечера»

ИНН 8602285608, КПП 8602201001, ОГРН 1188617005950

Адрес: 628402, ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ - ЮГРА, Г. СУРГУТ, УЛ. МЕЛИК-КАРАМОВА, Д. 66

## 1. Общая информация об организации

ООО «Домашние вечера» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

## 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

31.09 Производство прочей мебели

31.01 Производство мебели для офисов и предприятий торговли

31.02 Производство кухонной мебели

47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

## 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

#### 5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, транспорт

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

#### 6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

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.

Пояснения к код строки 1210 Баланса

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	142 026	-	58 784	(36 490)	-	-	X	X	164 319
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	513	-	560	(704)	-	-	-	-	369
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	132 754	-	53 512	(339 127)	-	-	-	-	152 349
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	9 272	-	4 713	(2 385)	-	-	-	-	11 600
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и обязательства по привлеченным кредитам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## Пояснения к код строки 1210 Баланса

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	929	3 550
в том числе:			
Касса		317	1 152
Расчетные счета		585	2 392
Валютные счета		-	-
Счет цифрового рубля		-	-
Аккредитивы		-	-
Аккредитивы (в валюте)		-	-
Прочие специальные счета		-	-
Переводы в пути		27	5

## Пояснения к код строки 1240

Дебиторская задолженность	1230	46 867
в том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками		45 546
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		-
Расчеты по налогам и сборам		729
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-
Сальдо по ЕНС		121
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-
Расчеты с персоналом по оплате труда		-
Расчеты с подотчетными лицами		-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		471

## 8. Капитал и расчеты с участниками

### Пояснения к код строки 1300 Баланса

80, Уставный капитал				10
84, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)				182432

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Фролова Юлия Николаевна, доля участия — 100 процентов.

Выплата дивидендов не начислялась и не выплачивалась

### Пояснения к код строки 1520 Баланса

Кредиторская задолженность	1520	29 672
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		18 480
Расчеты с покупателями и заказчиками		498
Расчеты по налогам и сборам		89
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		951
Сальдо по ЕНС		-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		292
Расчеты с персоналом по оплате труда		471
Расчеты с подотчетными лицами		-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		8 892

За 2025год Выручка 64358 тыс рублей из них расходы:

Пояснения к код строки 2120 Отчет о финансовых результатах

<b>10. Расходы по обычным видам деятельности</b>	
Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	55 434
Затраты на оплату труда	12 641
Отчисления на социальные нужды	3 062
Амортизация	-
Прочие затраты	(12 504)
Итого по элементам	58 634
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 329)
Итого расходы по обычным видам деятельности	56 305

Пояснения код строки 2350

Расходы на услуги банков	1594,0
--------------------------	--------

Пояснения код строки 2350

Налог при УСН	661,0
---------------	-------

За 2025 год получена Чистая прибыль 5798 тыс рублей .

## 9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Фролова Юлия Николаевна

## 10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «Домашние вечера» Фролова Ю.Н.