

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

1. Основные виды экономической деятельности

1.1	Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью "Труд"
1.2	Краткое наименование:	ООО "Труд"
1.3	Дата регистрации	17.03.2020
1.4	ИНН/КПП :	3801150677/380101001
1.5	Юридический адрес:	665824, Иркутская область, г. Ангарск, кв-л.206, д. 3, кабинет 6
1.6	Основной вид деятельности по ОКВЭД:	47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
1.7	Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД :	46.17 Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
1.8	Размер Уставного капитала	30 000 (тридцать тысяч) руб.
1.9	Система налогообложения	ОСНО
1.10	Единственный участник общества	Филиппова Юлия Валерьевна
1.11	Генеральный директор	Филиппова Юлия Валерьевна
1.12	Средняя численность сотрудников на 31.12.25	28

2. Учетная политика

- 2.1 ООО "Труд" является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенный порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ.
- 2.2 Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.
- 2.3 Общество не подлежит обязательному аудиту
- 2.4 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 2.5 Показатель бухгалтерской отчетности признается существенным и отражается обособленно,если его значение составляет не менее 5% от итога данных по соответствующей строке баланса.
- 2.6 Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. Материалы и услуги для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Наименование показателя	Период	На начало года	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за 2025 год	38250	(—)
	за 2024 год	29433	(—)
-ГП и товары для перепродажи	за 2025 год	37895	(—)
	за 2024 год	29367	(—)
-расходы будущих периодов	за 2025 год	339	(—)
	за 2024 год	66	(—)
-сырье, материалы	за 2025 год	16	(—)
	за 2024 год	—	(—)

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Изменения за период					
затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	
	фактическая себестои- мость	резерв под обесцене- ние		фактическая себестои- мость	резерв под обесцене- ние
111059	(104982)	—	—	X	X
111298	(102481)	—	—	X	X
108208	(102057)	—	—	—	—
108328	(99800)	—	—	—	—
119	(177)	—	—	—	—
428	(155)	—	—	—	—
2732	(2748)	—	—	—	—
2542	(2526)	—	—	—	—

На конец периода	
фактическая себестои- мость	резерв под обесцене ние
44327	(—)
38250	(—)
44046	(—)
37895	(—)
281	(—)
339	(—)
—	(—)
16	(—)

Наименование показателя	Период	На начало года	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	839	(—)
	за 2024 год	694	(—)
-дебиторская задолженность покупателей и поставщиков	за 2025 год	762	(—)
	за 2024 год	605	(—)
-задолженность по налогам и сборам	за 2025 год	1	(—)
	за 2024 год	—	(—)
-расчеты с сотрудниками организации	за 2025 год	76	(—)
	за 2024 год	89	(—)

7. Дебиторская задолженность

.. Наличие и движение дебиторской задолженности

Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчет				
поступило		списано		
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва
897	—	(839)	(—)	—
838	—	(694)	(—)	—
808	—	(762)	(—)	
762	—	(605)	(—)	
4	—	(1)	(—)	
—	—	(—)	(—)	
84	—	(76)	(—)	
76	—	(89)	(—)	

ном периоде)	На конец периода	
переклассифицировано		
	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
—	897	(—)
—	838	(—)
—	808	(—)
—	762	(—)
—	4	(—)
—	—	(—)
—	84	(—)
—	76	(—)

8.1. Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	(за мину
			посту
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 год	39373	48088
	за 2024 год	26770	39373
-кредиторская задолженность поставщиков и покупателей	за 2025 год	37062	45451
	за 2024 год	25325	37062
-задолженность перед персоналом организации	за 2025 год	792	839
	за 2024 год	476	792
-задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 2025 год	2	3
	за 2024 год	1	2
-задолженность по налогам и сборам	за 2025 год	1517	1795
	за 2024 год	968	1517
-кредиты	за 2025 год	—	—
	за 2024 год	—	—
- прочие кредиторы	за 2025 год	—	—
	за 2024 год	—	—
Итого	за 2025 год	39373	48088
	за 2024 год	26770	39373

обязательства

гв (за исключением оценочных обязательств)

Изменения за период сом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			
пило	списано		переклассифицир овано
проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
—	(39373)	(—)	—
—	(26770)	(—)	—
—	(37062)	(—)	—
—	(25325)	(—)	—
—	(792)	(—)	—
—	(476)	(—)	—
—	(2)	(—)	—
—	(1)	(—)	—
—	(1517)	(—)	—
—	(968)	(—)	—
—	(—)	(—)	—
—	(—)	(—)	—
—	(—)	(—)	—
—	(—)	(—)	—
—	(39373)	(—)	—
—	(26770)	(—)	—

На конец периода
48088
39373
45451
37062
839
792
3
2
1795
1517
—
—
—
—
48088
39373

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 <u>25</u> г. ²	За _____ 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	150 451	105 187
Затраты на оплату труда	15 055	10029
Отчисления на социальные нужды	4195	3020
Амортизация		
Прочие затраты	214	171
Итого по элементам	169 915	118 407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	169 915	118 407

Генеральный директор Филиппова Ю.В.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.