

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

47.25 Торговля розничная напитками в специализированных магазинах

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ и учетной политикой, утвержденной приказом № 1 от 09.01.2025г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Ф. 1. Изменение и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	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										
	20__ г. ²	13227	()	27317	(26613)			X	X	13931	()
	за 20__ г. ³		()		()			X	X		()
в том числе:	за 2025										
Сырье и материалы	20__ г. ²	44	()	279	(279)					44	()
	за 2025										
Товары	20__ г. ³	13183	()	27038	(26334)					13887	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (всего)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (всего)			

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	восстановленные резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. 2		()			()	()				()
	за 20__ г. 3		()	*		()	()	*			()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
в том числе:	за 20__ г. 2		()			()	()				()
	за 20__ г. 3		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
(вид)	за 20__ г. 3		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. 2	165	()	247		(105)	()			307	()
	за 20__ г. 3		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
в том числе:	за 20__ г. 3		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20__ г. 2	105	()	237		(105)	()			237	()
	за 20__ г. 3	60	()	10		()	()			70	()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 20__ г. 2	165	()	247		(105)	()		X	307	()
	за 20__ г. 3		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()		X		()
Итого	за 20__ г. 3		()			()	()		X		()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()
	за 20__ г. 2		()			()	()				()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20__ г. ⁵		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
В том числе:						
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>						

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	списано		переклассифицировано	
					поташено *	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20__ г. ²			()	()			
	за 20__ г. ³			()	()			
	за 20__ г. ³			()	()			
в том числе:	за 20__ г. ²			()	()			
	за 20__ г. ³			()	()			
	за 20__ г. ³			()	()			
(aud)								
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025__	10500	20954	(17065)	()		14389	
	__			()	()			
	__			()	()			

в том числе:	за 2025							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		750	18054		-16011	()		2793
Краткосрочные займы		8984	2743		-914	()		10813
Расчеты по налогам и сборам		399			-36	()		363
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		94	30		-104	()		124
Расчеты с персоналом по оплате труда		273	101			()		270
Расчеты с подотчетными лицами			26			()		26
Итого	за 2025 за за	10500	20954		(17065)	()	X	14389
					()	()	X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Всего			
в том числе:			
(вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 20__ г. ²		()	()	()	
	за 20__ г. ³		()	()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	()	
	за 20__ г. ³		()	()	()	
в том числе:						
(группа)						

9. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (<i>суд</i>)			
Выданные - всего			
в том числе: (<i>суд</i>)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20__ 25__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
Материальные затраты	34592	
Затраты на оплату труда	5144	
Отчисления на социальные нужды	1286	
Амортизация		
Прочие затраты	-3128	
Итого по элементам	37894	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	37894	

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
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 _____ 20__ г. ²			(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	
	за _____ 20__ г. ²			(_____)	
в том числе:	за _____ 20__ г. ²			(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	
	за _____ 20__ г. ³			(_____)	

12. Иная информация

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

Генеральный директор _____ Донець Е.П.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"12" ноября 2012 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.