

Общество с ограниченной ответственностью «Мануфактура»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой и табличной форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Мануфактура».

1.2. Юридический адрес – 111123, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная гора, ш. Энтузиастов,д. 31 стр. 40

1.3. Дата государственной регистрации – 23.10.2014 г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 37 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	8 человек
Линейный персонал	29 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств отсутствует в организации.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Марегаспарян Анна Володяевна с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Баринова Ольга Вадимовна (приказ № 1-ОД от 13.02.2025г.).
Главный бухгалтер Общества: Баринова Ольга Вадимовна (приказ № 2-ОД от 13.02.2025г.).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется в специализированной программе 1С:Предприятие, ЗУП

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1УП от «01» января 2025 года.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса машины и оборудование. Раскрыли информацию в приложении 4 к пояснениям.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 110 552 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано со значительным повышением спроса на продукцию и услуги. Это связано со повышением уровня платежеспособности покупателей.

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Марегаспарян Анна Володяевна гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Москва, Ленинский проспкт, дом 73/8, квартира 11

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				пероценка		переклассифицировано		На конец периода		
		На начало года	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				пероценка		переклассифицировано		На конец периода		
		На начало года	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода				
		На начало года	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	67 018	(27 610)	-	-	-	-	39 409	-
	За 2024 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Паи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	67 018	(27 610)	-	-	-	-	39 409	-
	За 2024 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	67 018	(27 610)	-	-	-	-	39 409	-
Итого	За 2025 г.	-	-	67 018	(27 610)	-	-	-	-	39 409	-
	За 2024 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	загрузки	списано	резерв под обесценение	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.	8 405	-	71 845	(78 663)	-	-	X	-	1 567	-	1 567	-
	За 2024 г.	24 407	-	41 888	(57 890)	-	-	X	-	8 405	-	8 405	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	8 405	-	26 555	(5 745)	-	-	-	-	-	-	1 567	-
	За 2024 г.	24 407	-	12 191	(618)	-	-	-	-	-	-	8 405	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Загрузки на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	45 290	(72 938)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 696	(57 272)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	76 153	-	45 119	-	(75 317)	(17)	-	-	45 948	-	-
	3а 2025 г.	75 023	-	8 255	-	(7 125)	-	-	-	76 153	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	490	-	1 051	-	(465)	-	-	-	1 081	-	-
	3а 2024 г.	72	-	492	-	(74)	-	-	-	490	-	-
	3а 2025 г.	8 345	-	40 979	-	(7 576)	-	-	-	41 747	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	7 049	-	7 702	-	(6 406)	-	-	-	8 345	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	67 018	-	-	-	(67 018)	-	-	-	67 018	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	67 018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	17	-	303	-	-	(17)	-	-	303	-	-
	3а 2024 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	239	-	151	-	(235)	-	-	-	155	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	880	-	4	-	(645)	-	-	-	239	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	2 591	-	-	-	-	-	2 591	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-
	3а 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-
	3а 2025 г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-	-

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
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	23 798 -	- -	- -	- -	23 798 -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	18 798 -	- -	- -	- -	18 798 -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	5 000 -	- -	- -	- -	5 000 -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	191 476 209 529	170 169 161 230	- -	(189 827) (160 715)	(40) (18 561)	168 360 191 476	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	52 708 13 458	4 608 52 667	- -	(52 689) (176)	(40) (13 241)	4 586 52 708	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	36 335	4 36	- -	(36) (335)	- -	4 36	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	134 786 189 606	156 677 107 177	- -	(134 786) (156 677)	- (5 320)	156 677 134 786	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	3 561	-	-	-	3 561	

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	(142)	-	-	(142)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	100	2 264	-	-	-	-	-	-	(100)	-	-	2 264
	За 2024 г.	380	-	-	-	-	-	-	-	(280)	-	-	100
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 014	3 046	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 061
	За 2024 г.	2 232	-	-	-	-	-	-	-	(1 218)	-	-	1 014
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	564	-	-	-	-	-	-	-	(564)	-	-	-
	За 2024 г.	25	539	-	-	-	-	-	-	-	-	-	564
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	760	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	769
	За 2024 г.	902	-	-	-	-	-	-	-	(141)	-	-	760
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 509	-	-	-	-	-	-	-	(1 509)	-	-	-
	За 2024 г.	2 591	811	-	-	-	-	-	-	(1 894)	-	-	1 509
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	191 476	193 967	-	-	-	-	-	-	(189 827)	-	-	192 158
Итого	За 2025 г.	209 529	161 230	-	-	-	-	-	-	(160 715)	-	-	191 476
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	(40)	-	-	X
										(18 561)			X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	29 588	27 577
Затраты на оплату труда	42 598	26 415
Отчисления на социальные нужды	9 260	8 077
Амортизация	1 747	131
Прочие затраты	2 718	319
Итого по элементам	85 911	62 520
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	85 911	62 520