

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Производство мебели для офисов и предприятий торговли (ОКВЭД 31.01)

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность, состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КлР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения

4. Основные средства													
4.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
								первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	160 345	(13 385)	136 973	-	-	(35 897)	-	-	-	-	298 415	(50 091)
	За 2024 г.	134 628	(11 462)	25 812	(95)	95	(2 018)	-	-	-	-	160 345	(13 385)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	10 417	(7 919)	72 412	-	-	(23 899)	-	-	-	-	82 829	(31 806)
	За 2024 г.	10 417	(7 456)	-	-	-	(461)	-	-	-	-	10 417	(7 919)
Сооружения	За 2025 г.	3 548	(3 370)	2 963	-	-	(103)	-	-	-	-	6 511	(3 473)
	За 2024 г.	3 548	(3 314)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	3 548	(3 370)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	25 500	(1 585)	56 287	-	-	(6 814)	-	-	-	-	82 865	(9 299)
	За 2024 г.	238	(234)	25 262	(95)	95	(1 351)	-	-	-	-	25 500	(1 585)
Офисное оборудование	За 2025 г.	550	(98)	312	-	-	(228)	-	-	-	-	861	(326)
	За 2024 г.	-	-	550	-	-	(98)	-	-	-	-	550	(98)
Транспортные средства	За 2025 г.	123	(123)	-	-	-	-	-	-	-	-	123	(123)
	За 2024 г.	218	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	218	(218)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	189	(151)	4 999	-	-	(5 003)	-	-	-	-	5 188	(5 155)
	За 2024 г.	189	(147)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	189	(151)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	120 019	(140)	-	-	-	140	-	-	-	-	120 019	-
	За 2024 г.	120 019	(94)	-	-	-	(47)	-	-	-	-	120 019	(140)
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами													
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
				фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					фактическая (переоцененная) стоимость			накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	51 802	(3 539)	56 963	(4 097)	48	(9 794)	-	-	-	-	103 570	(12 475)
	За 2024 г.	-	-	51 802	-	-	(3 539)	-	-	-	-	51 802	(3 539)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	47 206	(3 079)	54 690	(4 097)	48	(8 688)	-	-	-	-	96 701	(10 910)
	За 2024 г.	-	-	47 206	-	-	(3 079)	-	-	-	-	47 206	(3 079)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	4 596	(460)	2 272	-	-	(1 105)	-	-	-	-	6 868	(1 565)
	За 2024 г.	-	-	4 596	-	-	(460)	-	-	-	-	4 596	(460)

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	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 г.	17 737	-	359 856	(210 184)	-	X	X	-	-	167 408	-
	За 2024 г.	2 286	-	64 301	(68 850)	-	X	X	-	-	17 737	-
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	17 737	-	242 107	(3 707)	-	(91 314)	-	-	-	164 822	-
	За 2024 г.	2 286	-	31 788	(1 176)	-	(15 161)	-	-	-	17 737	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(165 167)	-	166 274	-	-	-	1 108	-
	За 2024 г.	-	-	-	(10 411)	-	10 411	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	287	(287)	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	117 749	(41 310)	-	(74 960)	-	-	-	1 480	-
	За 2024 г.	-	-	52 226	(56 976)	-	4 750	-	-	-	-	-
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	705	-	-									
в том числе:												
Готовая продукция	705	-	-									
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		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	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	28 345	-	50 264	-	(26 004)	-	-	-	52 605	-
	3а 2024 г.	1 755	-	27 602	-	(1 011)	-	-	-	28 345	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	26 983	-	43 882	-	(25 498)	-	-	-	45 366	-
	3а 2024 г.	187	-	26 987	-	(191)	-	-	-	26 983	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	792	-	5 029	-	(415)	-	-	-	5 405	-
	3а 2024 г.	607	-	922	-	(738)	-	-	-	792	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2	-	54	-	(2)	-	-	-	54	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	773	-	(701)	-	(72)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	481	-	1 156	-	-	-	-	-	1 637	-
	3а 2024 г.	176	-	305	-	-	-	-	-	481	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	87	-	143	-	(87)	-	-	-	143	-
	3а 2024 г.	-	-	87	-	-	-	-	-	87	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	28 345	-	50 264	-	(26 004)	-	-	X	52 605	-
	3а 2024 г.	1 755	-	27 602	-	(1 011)	-	-	X	28 345	-

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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	93 278 -	40 485 93 278	- -	(18 467) -	- -	115 296 93 278	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	32 078 -	40 485 32 078	- -	(18 467) -	- -	54 096 32 078	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	61 200 -	- 61 200	- -	- -	- -	61 200 61 200	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	81 609 2 709	273 191 81 363	8 10	(69 442) (2 472)	- -	285 366 81 609	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 091 431	38 856 1 612	8 10	(656) (961)	- -	39 299 1 091	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	76 593 385	230 707 76 593	- -	(68 087) (385)	- -	239 213 76 593	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	716 806	91 532	- -	(531) (622)	- -	276 716	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	164 -	- 164	- -	(164) -	- -	- 164	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 063 -	1 836 1 063	- -	- -	- -	2 899 1 063	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	481 932	426 18	- -	(1) (469)	- -	906 481	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 012 -	67 1 012	- -	- -	- -	1 080 1 012	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	489 121	1 136 369	- -	(4) -	- -	1 621 489	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 35	30 -	- -	- (35)	- -	30 -	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	43 -	- -	- -	- -	43 -	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	174 887 2 709	313 676 174 641	8 10	(87 909) (2 472)	X X	400 662 174 887	

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 26	5 089 -	2 304 -	269 26	2 517 -
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 26	5 089 -	2 304 -	269 26	2 517 -

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	97 511	16 488
Затраты на оплату труда	45 585	16 350
Отчисления на социальные нужды	12 846	3 382
Амортизация	45 691	5 557
Прочие затраты	34 824	40 116
Итого по элементам	236 457	81 894
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(7 540)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	228 917	81 894

11. Иная информация

Реестр владельцев ценных бумаг ведет ООО «Реестр-РН» ОГРН 1027700172818, ИНН 7705397301. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00330, дата выдачи 16.12.2004. Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.

Количество размещенных обыкновенных акций Общества: 100 шт, номиналом 700 000 руб
Владельцем ценных бумаг является ООО «АйдисиТрейд» ОГРН 1127747248969

Генеральный директор _____ Д.А. Тилевич

23 марта 2026 г.