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

1. Сведения об организации

Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НАДИЯ»/ ООО «НАДИЯ»
ИНН/КПП, ОГРН: 5528053793/552801001, 1245500009875
Юридический адрес: 644903, Омская область, м. р-н Омский, с. п. Лузинское, д. Приветная, ул. Центральная, д. 40
Основной ОКВЭД: Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет 47.91.2
Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
Численность сотрудников на 31.12.2025: 3 чел.
Обособленные подразделения:
отсутствуют

• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности:
не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.
Асадуллин К.К. 100 % 10 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 10 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:
не осуществлялись

Организация:
не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации Асадуллин К.К
действует на основании Устава

Главный бухгалтер: Асадуллин К.К

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла **упрощенную систему налогообложения (УСН)** в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Объект налогообложения:
доходы, уменьшенные на величину расходов

Налоговая ставка по УСН в отчетном году:
При объекте «Доходы минус расходы»:

- *15 % (базовая ставка, установленная НК РФ)*

Ставка налога применялась в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации и нормативными правовыми актами субъекта Российской Федерации.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- ✓ *непрерывность деятельности;*
- ✓ *временная определенность фактов хозяйственной жизни;*
- ✓ *осмотрительность;*
- ✓ *приоритет содержания над формой.*

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.
отсутствуют
Амортизация начисляется:
отсутствует
Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.
Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году:
отсутствовали

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025:

- *нематериальные активы отсутствуют*

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.
Списание осуществляется:
по методу ФИФО
Резерв под обесценение запасов:
не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

10. Финансовые вложения

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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	795	(282)	-	-	-	-	512	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	795	(282)	-	-	-	-	512	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	795	(282)	-	-	-	-	512	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование	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), -	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

11. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- *с покупателями и заказчиками;*
- *по авансам, выданным;*
- *с прочими дебиторами.*

Резерв по сомнительным долгам:
не создавался

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	374	-	(89)	-	-	-	284	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	210	-	(89)	-	-	-	121	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	152	-	-	-	-	-	152	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	374	-	(89)	-	-	X	284	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	273	273	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	121	121	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	152	152	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

12. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:
• с поставщиками и подрядчиками;
• по налогам и сборам;

• по оплате труда и страховым взносам;

• с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

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.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4	319	-	-	-	-	324
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	107	-	-	-	-	107
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4	39	-	-	-	-	43
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	128	-	-	-	-	128
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	21	-	-	-	-	21
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	24	-	-	-	-	24
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4	319	-	-	-	X	324
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	X	4

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	105	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	105	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

13. Налогообложение при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

В отчетном 2025 году:

- *обязанность по исчислению и уплате налога на добавленную стоимость не возникала, поскольку условия, влекущие обязанность исчисления НДС при применении УСН, организацией не достигнуты;*

Расчеты по единому налогу при УСН отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

14. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):

нет

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

15. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

16. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.
Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации
Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

17. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны:
отсутствуют
Выплата дивидендов в 2025 году:
Производилась в сумме 151724

18. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь:
не получалась

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

20. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.
Дата составления: «30» марта 2026 г.
Руководитель *Асадуллин К.К*
Главный бухгалтер *Асадуллин К.К*