

Общество с ограниченной ответственностью «ТИХОН КИТАЙКИН»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТИХОН КИТАЙКИН»

1.2. Юридический адрес: 196006, г. Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 93, лит. А, помещение 10-Н

1.3. Дата государственной регистрации 31.08.2023

1.4. Численность сотрудников: 2

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Участником является:

Ванунц Екатерина Александровна с долей 100 процентов.

1.6. Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2):

47.52 Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах

1.7. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Ванунц Екатерина Александровна приказ № 1 от 01.09.2023

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе норм стандартов бухучета и отчетности и выбора учетной политики.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства.

Амортизация начисляется линейным способом. Установлен лимит стоимости основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете в сумме 100 000 рублей. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету. Нематериальных активов на балансе не имеется.

Таблица 1 – Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2025	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Остаток на 31.12.2025
Оборудование	0	541		45	496
Балансовая стоимость (строка 1150)	0	-	-	-	496

4. Запасы

Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

Таблица 2 – Состав запасов на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма
Товары для перепродажи	5 193
Итого (строка 1210)	5 193

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица 3 – Структура дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Вид задолженности	На 31.12.2025
Покупатели и заказчики	9
Поставщики и подрядчики	1 478
Прочая дебиторская задолженность	616
Итого к отражению в балансе (строка 1230)	2 103

Таблица 4 – Структура кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Вид задолженности	На 31.12.2025
Покупатели и заказчики	1 952
Поставщики и подрядчики	94
Задолженность перед бюджетом	85
Итого к отражению в балансе (строка 1230)	2 131

6. 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".

7. Доходы и расходы.

Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности в 2025г.

Выручка организации за отчетный период составила 4 589 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с тем, что наша организация прекратило сотрудничество с основным покупателем. В связи с чем объем продаж сократился, что напрямую отразилось на показателях выручки за отчетный период.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

10. Отчетность.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие.

11. Иная существенная информация

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 г.

Генеральный директор

Ванунц Е.А.