Общество с ограниченной ответственностью "Ваш хлеб"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ИНН 1616015920

ОГРН 1061683040935

КПП 165601001

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет оптовую торговлю хлебо-булочными изделиями. ОКВЭД 46.36.4 **«Торговля оптовая хлебобулочными изделиями».**

2. Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

3. Уставный капитал составляет 12000 руб.

4. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

4.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

4.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

4.4 Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка (доходы) от реализации товар, работ и услуг за отчетный период составила 80 365 тыс. руб. (без НДС).

Расходы организации составили 71 125 тыс. руб.

Сумма прочих доходов составила 545 тыс. руб.

Сумма прочих расходов равна 16 876 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от деятельности, составил убыток 7091 тыс. руб.

Приложения:
1. Таблица 1. Запасы
2. Таблица 2. Обязательства
3. Таблица 3. Дебиторская задолженность.



Директор Голяков В.Л.

1. Запасы

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.	-	-	53 969	(53 957)	-	-	X	X	13	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	43 432	(43 422)	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	10 527	(10 524)	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 605	769	-	(5204)	-	-	1 170
	За 2024 г.	11268	1 138	-	(6801)	-	-	5 605
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 126	287	-	(3406)	-	-	7
	За 2024 г.	9 874		-	(6748)	-	-	3 126
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 923	455	-	(1575)	-	-	803
	За 2024 г.	791	1 132	-		-	-	1 923
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.	-	12	-		-	-	12
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	404		-	(170)	-	-	234
	За 2024 г.	450		-	(46)	-	-	404
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	101	-	-	(53)	-	-	48
	За 2024 г.	95	6	-	-	-	-	101
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	51	15	-	-	-	-	66
	За 2024 г.	58		-	(7)	-	-	51
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.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 605	769	0	(5204)	0	X	1 170
	За 2024 г.	11 268	1 138	0	(6801)	0	X	5 605

3. Дебиторская задолженность

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.	31 050	0	1 400	0	(17240)	0	0	0	15 210	-
	За 2024 г.	25 450	0	5 600	0	0	0	0	0	31 050	-
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.	31 050	0	1 400	0	(17240)	0	0	0	15 210	-
	За 2024 г.	25 450	0	5 600	0	0	0	0	0	31 050	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 753	-	9 684	-	(6933)	-	-	-	18 504	-
	За 2024 г.	15 522	-	535	-	(304)	-	-	-	15 753	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	864	-	154	-	(523)	-	-	-	495	-
	За 2024 г.	674	-	190	-	-	-	-	-	864	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 929	-	5 932	-	(5406)	-	-	-	14 455	-
	За 2024 г.	13 584	-	345	-	-	-	-	-	13 929	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-								-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	921	-		-	(346)	-	-	-	575	-
	За 2024 г.	1151	-		-	(230)	-	-	-	921	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	3546	-	(634)	-	-	-	2912	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15	-	52			-	-	-	67	-
	За 2024 г.	89	-		-	(74)	-	-	-	15	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	24	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-		-	-	-	-	-	24	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-		-		-		-		-		-		-		-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
	За 2024 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
	За 2024 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
	За 2024 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
	За 2024 г.	-		-		-		-		-		-		-		-	
Итого	За 2025 г.	46 803		0		11 084		0	46 803	(24173)	0	0	11 084	0	0	X	(24173)	33 714	0	-	0
	За 2024 г.	40 972		0		31 585		0	40 972	(304)	0	0	31 585	0	0	X	(304)	46 803	0	-	0