

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности
46.38.24 торговли оптовыми

2. Учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ. Учет ведется с применением программы 1С.Предприятие 8.3. Общество относится к малому предприятию и в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ²		()		()		()							()
	за 20__ г. ³		()		()		()							()

c. 2

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

[illegible]

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа, объект)			
из них созданные организацией			

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

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (группа, объект)			

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		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 _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
(группа, объект)						()	()		

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за ____ г. ²					
	за ____ г. ³					
	за ____ г. ²					
в том числе:	за ____ г. ³					
	за ____ г. ²					
	за ____ г. ³					
из них исключительные права	за ____ г. ²					
	за ____ г. ³					
	за ____ г. ²					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за ____ г. ³					
	за ____ г. ²					
	за ____ г. ³					
в том числе:	за ____ г. ²					
	за ____ г. ³					
	за ____ г. ²					
из них исключительные права	за ____ г. ³					
	за ____ г. ²					
	за ____ г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	слисано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	123	(17)		()		(40)					123	(57)
	за год 20 24 г. ³		()	123	()		(17)					123	(17)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	123	(17)		()		(40)					123	(57)
(машины и оборудование)	за год 20 24 г. ³		()	123	()		(17)					123	(17)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 г. ²		()		()		()						()
	за 20 г. ³		()		()		()						()
в том числе:	за 20 г. ²		()		()		()						()
(группа)	за 20 г. ³		()		()		()						()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортиза- ция	обесце- нение	переоценка		фактическая (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесце- нение	
		фактическая (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесце- нение		фактическая (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ная амортиза- ция							
Права пользования активами - всего	за 20__ г. ²		()		()		()					()	
	за 20__ г. ³		()		()		()					()	
в том числе:	за 20__ г. ²		()		()		()					()	
	за 20__ г. ³		()		()		()					()	
(объект)			()		()		()					()	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	66	106	0
в том числе:			
(машины и оборудование)	66	106	0
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
(группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³			123		()	(123)	
	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³			123		()	(123)	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	
	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	
	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	
Капитальные вложения на приобретение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	
	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	
Капитальные вложения на приобретение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	
	за год 20 25 г. ²					()	()	
	за год 20 24 г. ³					()	()	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. ²					() ()	()	
	за _____ г. ³					() ()	()	
	за _____ г. ²					() ()	()	
в том числе:	за _____ г. ³					() ()	()	
	за _____ г. ²					() ()	()	
	за _____ г. ³					() ()	()	
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. ²					() ()	()	
	за _____ г. ³					() ()	()	
	за _____ г. ²					() ()	()	
в том числе:	за _____ г. ³					() ()	()	
	за _____ г. ²					() ()	()	
	за _____ г. ³					() ()	()	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. ²					() ()	()	
	за _____ г. ³					() ()	()	
	за _____ г. ²					() ()	()	
в том числе:	за _____ г. ³					() ()	()	
	за _____ г. ²					() ()	()	
	за _____ г. ³					() ()	()	

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 год 20 25 г. ²				()						
	за год 20 24 г. ³				()						
в том числе:	за 20 25 г. ²				()						
	за 20 24 г. ³				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г. ²	19700		286100	(268200)		4018			37600	
	за год 20 24 г. ³			794800	(775100)		2051			19700	
в том числе:	за год 20 25 г. ²	19700		286100	(268200)		4018			37600	
	за год 20 24 г. ³			794800	(775100)		2051			19700	
Итого	за 20 25 г. ²				()						
	за 20 24 г. ³				()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (вид, группа)			
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	затраты	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	41406 ()	()	2246415 (2217294)				X	X	70527 ()	()
	за год 20 24 г. ³	42438 ()	()	1425660 (1426692)				X	X	41406 ()	()
в том числе:	за год 20 25 г. ²	32225 ()	()	1447413 (1436596)						43042 ()	()
(сырье и материалы)	за год 20 24 г. ³	0 ()	()	942345 (910120)						32225 ()	()
в том числе:	за год 20 25 г. ²	9181 ()	()	799002 (780698)						27485 ()	()
(товары)	за год 20 24 г. ³	42438 ()	()	483315 (516572)						9181 ()	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 20 г. ⁵	На 31 декабря 20 г. ⁶	На 31 декабря 20 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид)			

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	списано 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	за 20__ г. ²		()			()	()				()
	за 20__ г. ³		()			()	()				()
в том числе:	за 20__ г. ²		()			()	()				()
(вид)	за 20__ г. ³		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	26139	()	2896533		(2886231)	()			36441	()
	за 20 24 г. ³	15355	()	1833375		(1822591)	()			26139	()
в том числе:	за 20 25 г. ²	1987	()	1527945		(1515239)	()			14693	()
(поставщики)	за 20 24 г. ³	89	()	910810		(908912)	()			1987	()
в том числе:	за 20 25 г. ²	23038	()	1252016		(1258608)	()			16446	()
(покупатели)	за 20 24 г. ³	15203	()	860744		(852909)	()			23038	()
в том числе:	за 20 25 г. ²	228	()	114559		(112822)	()			1965	()
налогам и сборам)	за 20 24 г. ³	0	()	60498		(60270)	()			228	()

в том числе:	за год 20 25 г. ²	0	()	1958	()	(1958)	()			0	()
заработной плате)	за год 20 24 г. ³	0	()	1261	()	(1261)	()			0	()
в том числе:	за год 20 25 г. ²	0	()	56	()	(56)	()			0	()
подотчеты ми лицами)	за год 20 24 г. ³	0	()	62	()	(62)	()			0	()
в том числе:	за год 20 25 г. ²	886	()	124886	()	(122435)	()			3337	()
(прочее)	за год 20 24 г. ³	63	()	64629	()	(63806)	()			886	()
Итого	за год 20 25 г. ²	26139	()	2896533	()	(2886231)	()		X	36441	()
	за год 20 24 г. ³	15355	()	1833375	()	(1822591)	()		X	26139	()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 20__ г. ³		На 31 декабря 20__ г. ⁶		На 31 декабря 20__ г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ 20__ г. ³				(_____)	(_____)		
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ 20__ г. ³				(_____)	(_____)		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²				(_____)	(_____)		
	за _____ 20__ г. ³				(_____)	(_____)		

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ г. ⁵	На 31 декабря 20____ г. ⁶	На 31 декабря 20____ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
(вид)			
Выданные - всего			
в том числе:			
(вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ г. ² 20 25	За _____ г. ³ 20 24
Материальные затраты	30912	13753
Затраты на оплату труда	1958	1261
Отчисления на социальные нужды	552	328
Амортизация	40	17
Прочие затраты		
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	33462	15359

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 20__ г. ²	За 20__ г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за 20__ г. ²			()	
	за 20__ г. ³			()	
	за 20__ г. ²			()	
в том числе: (назначение)	за 20__ г. ³			()	

12. Иная информация

Единственные бенефициар - учредитель Колесникова О.И. - 100% доля в Уставном капитале. Уставный капитал - 10 т.р. Дивиденды учредителю за отчетный период не выплачивались. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе принципа непрерывности.

Директор Колесникова О.И.
(наименование должности) (расшифровка подписи)
"30" марта


- 1 Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
- 2 Указывается отчетный период.
- 3 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- 4 Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- 5 Указывается отчетная дата.
- 6 Указывается предыдущий год.
- 7 Указывается год, предшествующий предыдущему.