

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности - розничная торговля мебелью в специализированных магазинах

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н. Учет основных средств - После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Учет запасов – Запасы списываются по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО). Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. ПБУ 18/02 не применяется. Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

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.	1 362	-	46 159	(45 530)	-	-	X	X	1 991	-
	За 2024 г.	12 070	-	75 458	(86 166)	-	-	X	X	1 362	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	123	(123)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	204	(204)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 362	-	46 036	(45 407)	-	-	-	-	1 991	-
	За 2024 г.	12 070	-	75 254	(85 962)	-	-	-	-	1 362	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 882	-	239	-	(1 880)	-	-	-	241	-
	3а 2024 г.	3 407	-	735	-	(2 260)	-	-	-	1 882	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	363	-	4	-	(361)	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	836	-	24	-	(497)	-	-	-	363	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	711	-	-	-	(711)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	711	-	-	-	-	-	711	-
Расчеты с прочими дебиторами	3а 2025 г.	809	-	-	-	(809)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 569	-	-	-	(1 760)	-	-	-	809	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	235	-	-	-	-	-	235	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 882	-	239	-	(1 880)	-	-	X	241	-
	3а 2024 г.	3 407	-	735	-	(2 260)	-	-	X	1 882	-

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	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			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.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	21 576	7 862	-	(19 383)	-	-	10 055
	3а 2024 г.	46 779	18 058	-	(43 261)	-	-	21 576
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	365	177	-	(351)	-	-	191
	3а 2024 г.	26 235	238	-	(26 108)	-	-	365
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	18 503	7 685	-	(17 045)	-	-	9 143
	3а 2024 г.	19 632	16 011	-	(17 140)	-	-	18 503
Расчеты с прочими кредиторами	3а 2025 г.	48	-	-	(48)	-	-	-
	3а 2024 г.	13	48	-	(13)	-	-	48
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	649	-	-	(93)	-	-	556
	3а 2024 г.	141	508	-	-	-	-	649
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	374	-	-	(299)	-	-	75
	3а 2024 г.	217	157	-	-	-	-	374
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 637	-	-	(1 547)	-	-	90
	3а 2024 г.	541	1 096	-	-	-	-	1 637
Итого	3а 2025 г.	21 576	7 862	-	(19 383)	-	X	10 055
	3а 2024 г.	46 779	18 058	-	(43 261)	-	X	21 576

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

3а 2024 г.	-	-	-	-	-
------------	---	---	---	---	---

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	45 531	86 165
Затраты на оплату труда	9 095	17 261
Отчисления на социальные нужды	1 789	3 075
Амортизация	3	2 998
Прочие затраты	15 640	27 007
Итого по элементам	72 058	136 506
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	72 058	136 506