

Общество с ограниченной ответственностью

«ХОЧУ УЮТ»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2025 ГОД

г. Екатеринбург

1. Основные сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Хочу уют», сокращенное наименование ООО «Хочу уют», ИНН 667901001.

Юридический адрес: 620103, Свердловская область, город Екатеринбург, ул. Эскадронная, стр. 43, офис 33. ООО «Хочу уют» имеет 8 обособленных подразделений, созданные в 2024 и 2025 году:

- г. ТЮМЕНЬ Магазин «33 КОМОДА», ул. Народная, 68;
- г. ПЕРВОУРАЛЬСК Магазин «33 КОМОДА», ул. Ленина, 10;
- г. НОВОУРАЛЬСК Магазин «33 КОМОДА», ул. Комсомольская, 16;
- г. РЕВДА Магазин «33 КОМОДА», ул. Цветников, 39а.
- г. Нижняя Тура Магазин «33 КОМОДА», ул. Ленина, д.108.
- г. Нижний Тагил Магазин «33 КОМОДА», ул. Кулибина, д.64, стр. 1.
- г. Каменск-Уральский Магазин «33 КОМОДА», ул. Октябрьская, д. 116
- г. Серов Магазин «33 КОМОДА», ул. Октябрьской революции, д. 5.

Уставный капитал Общества сформирован в соответствии с Уставом и составляет 10 тыс. руб.

Участниками Общества на 31 декабря 2025 г. являются:

Пашинин Семен Владимирович, доля 50%;

ООО «Хочу уют», доля 50%

Высшим органом управления является Общее Собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Единоличным Исполнительным органом Общества - директором. Директором Общества является Пашинин Семен Владимирович.

Бенефициаром Общества является Пашинин Семен Владимирович, гражданин Российской Федерации, 02.08.1973 г.р.

Основной вид деятельности: торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием, ОКВЭД 46.47.

2. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.1. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Основные элементы учётной политики ООО «Хочу уют»:

2.2. Основные средства - активы стоимостью более 100 000 руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев в бухгалтерском учёте относятся к объектам основным средствам. Для целей бухгалтерского и налогового учёта применяется единый способ амортизации – линейный. Переоценка основных средств учётной политикой не предусмотрена. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

2.3. Предметы аренды и арендные обязательства

Учет договоров аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 к счету 01 "Основные средства".

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

- затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ключевой ставки Банка России на дату принятия к учету объекта аренды

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Срок полезного использования права пользования активом определяется как срок договора аренды, если переход права собственности не предусмотрен договором. Если договором предусмотрен переход права собственности, то срок полезного использования определяется по общим правилам определения СПИ для основных средств.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе прочих расходов на счете 91.02 «Процентные расходы», за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

2.4. Запасы - как для целей бухгалтерского, так и для целей налогового учёта стоимость МПЗ (в т.ч. товаров, с учётом специфики деятельности предприятия), формируется из покупной стоимости товаров, материалов с учётом ввозных таможенных пошлин и сборов, а также транспортных расходов (если последние не включены в стоимость поставщиком).

Способ оценки товаров, отпущенных в продажу, и материалов, переданных в производство, установлен по средней себестоимости, и не изменялся с начала деятельности.

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально по сомнительной дебиторской задолженности за продукцию, товары, работы и услуги на основе данных ежеквартального анализа возмещаемой дебиторской задолженности.

В отчете о Финансовых результатах Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов. Для отражения резерва в бухгалтерском учете Общества используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.6. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом начисленных, но не выплаченных на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров. Задолженность по полученному займу и/или кредиту отражается Обществом в сумме фактически поступивших денежных средств.

Расходы, связанные с выполнением обязательства по полученным займам и кредитам, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Задолженность по полученным займам и кредитам и процентам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

2.7. Выручка

Выручка признается в бухгалтерском учёте при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтверждённое иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдёт увеличение экономических выгод организации (когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределённость в отношении получения актива);
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены. ООО «Хочу уют» признает в бухгалтерском учёте выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом и передачи результатов заказчику.

2.8. Расходы

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов учитываются расходы, связанные с получением прочих доходов.

Управленческие расходы являются незначительными и их раскрытие не влияет на оценку финансовых результатов деятельности заинтересованными пользователями, поэтому Общество не раскрывает управленческие расходы в отчете о финансовых результатах.

Коммерческие расходы формируются на счете 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» по статьям затрат и включаются в себестоимость в полной сумме.

3. Раскрытие существенных показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

3.1. Основные средства и капитальные вложения

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по строке 1150 в сумме 272 756 тыс. руб., в т.ч.:

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	описано		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка первоначальная (переоцененная)	переклассифицировано первоначальная (переоцененная)	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	14 675	(3 534)	5 484	(5 047)	2 200	(4 118)	-	-	-	15 111	5 452
	3а 2024 г.	7 016	(1 332)	7 659	-	-	(1 936)	-	-	-	14 675	(3 288)
в том числе:												
Сооружения	3а 2025 г.	2 715	(589)	-	-	-	(372)	-	-	-	2 715	(981)
	3а 2024 г.	1 440	(240)	1 275	-	-	(349)	-	-	-	2 715	(589)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	178	(178)	-	(178)	178	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	178	(104)	-	-	-	(74)	-	-	-	178	(178)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 122	(119)	-	-	-	(212)	-	-	-	1 122	(331)
	3а 2024 г.	-	-	1 122	-	-	(119)	-	-	-	1 122	(119)
Транспортные средства	3а 2025 г.	611	(187)	92	-	-	(220)	-	-	-	702	(406)
	3а 2024 г.	-	-	611	-	-	(187)	-	-	-	611	(187)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	9 922	(2 426)	5 392	(4 869)	2 022	(3 314)	-	-	-	10 445	(3 452)
	3а 2024 г.	5 271	(972)	4 651	-	-	(1 188)	-	-	-	9 922	(2 160)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- стоимость собственных основных средств в сумме 9 659 тыс. руб. (первоначальная стоимость 15 111 тыс. руб., сумма амортизации 5 452 тыс. руб.);
- стоимость права пользования активом, принятого к учету в соответствии с долгосрочными договорами аренды, по истечении которых право собственности на имущество не переходит, в сумме 263 058 тыс. руб. (первоначальная стоимость 376 975 тыс. руб., сумма амортизации 113 917 тыс. руб.);
- стоимость ремонта основного средства 39 тыс. руб. (первоначальная стоимость 44 т.р., сумма амортизации 5 тыс. руб.)

В течение 2024-2025 г.г. Обществом были осуществлены следующие капитальные вложения в объекты ОС (тыс. руб.):

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	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	41 197	-	-	(41 197)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	95 636	-	(2 635)	(93 001)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	571	-	-	(571)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 875	-	-	(2 875)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	43	-	-	(43)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Все основные средства Общества являются амортизируемыми (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	272 756	259 810	179 111
в том числе:			
Здания	263 058	248 403	173 427
Сооружения	1 754	2 125	1 200
Машины и оборудование (кроме офисного)	74	92	184
Офисное оборудование	791	1 004	-
Транспортные средства	296	424	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	6 784	7 762	4 299
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

На 31.12.2025 г. случаев обесценения не выявлено.
В течение отчетного периода объекты, стоимость которых не погашается, на балансовых счетах отсутствуют.

3.2. Предметы аренды и арендные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 года в составе основных средств Обществом учтены следующие права пользования активами:

- Договор аренды нежилого помещения по адресу г. Екатеринбург, ул. Эскадронная, д. 43 в сумме 163 063 тыс. руб. (первоначальная стоимость 287 643 тыс. руб., сумма амортизации 79 990 тыс. руб.).
- Договор аренды нежилого помещения по адресу г. Тюмень, ул. Народная, д.68. в сумме 58 797 тыс. руб. (первоначальная стоимость 152 613 тыс. руб., сумма амортизации 33 928 тыс. руб.).
- Договор аренды нежилого помещения по адресу 623280, Свердловская область, г. Ревда, ул. Цветников, дом 39, корпус А в сумме 15 000 тыс. руб. (первоначальная стоимость 15 000 тыс. руб.).
- Договор аренды нежилого помещения по адресу 624130, Свердловская область, г. Новоуральск, ул. Комсомольская, дом 16 в сумме 11 654 тыс. руб. (первоначальная стоимость 11 654 тыс. руб.).
- Договор аренды нежилого помещения по адресу г. Первоуральск, ул. Ленина. Д. 10 в сумме 14 544 тыс. руб. (первоначальная стоимость 14 544 тыс. руб.)

Наличие и движение ППА представлены в таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизации	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	298 628	(50 225)	78 346	-	-	(63 692)	-	-	-	376 975	(113 917)
	За 2024 г.	173 427	-	125 201	-	-	(50 225)	-	-	-	298 628	(50 225)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	298 628	(50 225)	78 346	-	-	(63 692)	-	-	-	376 975	(113 917)
	За 2024 г.	173 427	-	125 201	-	-	(50 225)	-	-	-	298 628	(50 225)

Пересмотра фактической стоимости и обязательства по аренде Обществом не производилось.
Ставка дисконтирования рассчитывается по рыночной банковской ставке кредитования на день заключения договора аренды. Для ППА созданных в 2023 ставка дисконтирования составила 15%, для ППА созданных в 2024 – 16%, в 2025 – 18%.
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам составили 34 044 тыс.руб. в 2025 году и 34 305 тыс. руб. в 2024г.

3.3.Запасы

В составе запасов Общества отражены следующие активы:

Наименование	Строка баланса	На 01.01.2025, тыс. руб.	На 31.12.2025, тыс. руб.
Товары	1210	219 855	184 448
Итого:		219 855	184 448

На конец отчетного периода запасы в бухгалтерском балансе отражены по фактической себестоимости запасов, так как чистая стоимость продажи превышает их фактическую себестоимость.

В составе запасов не отражены авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов в связи с их отсутствием.

Наличие и движение запасов представлены в таблице ниже (тыс. руб.):

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.	219 855	-	956 198	(991 604)	-	-	X	X	184 448	-
	За 2024 г.	199 802	-	1 298 575	(1 278 522)	-	-	X	X	219 855	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	6 291	(6 294)	-	-	4	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 308	(10 468)	-	-	160	-	-	-
Товары	За 2025 г.	219 855	-	949 907	(985 310)	-	-	(4)	-	184 448	-
	За 2024 г.	199 802	-	1 288 267	(1 268 054)	-	-	(160)	-	219 855	-

Резерв под обесценение запасов не создавался в связи с отсутствием обесцененных запасов.

Запасы не передавались в залог третьим лицам.

3.4. Дебиторская задолженность

Вся дебиторская задолженность Общества является краткосрочной и имеет следующую структуру (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слиснанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		слисано			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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	51 050	(1 716)	48 794	-	(46 396)	-	(1 704)	-	53 448	(12)
	За 2024 г.	35 611	(3 476)	48 896	-	(33 457)	-	(1 760)	-	51 050	(1 716)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 827	-	3 925	-	(4 554)	-	-	-	4 198	-
	За 2024 г.	2 117	-	4 570	-	(1 861)	-	-	-	4 827	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 211	(1 716)	40 201	-	(36 571)	-	(1 704)	-	40 841	(12)
	За 2024 г.	30 153	(3 476)	37 269	-	(30 211)	-	(1 760)	-	37 211	(1 716)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	59	-	1 758	-	(59)	-	-	-	1 758	-
	За 2024 г.	-	-	59	-	-	-	-	-	59	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 659	-	2 811	-	(3 053)	-	-	-	6 417	-
	За 2024 г.	3 205	-	4 788	-	(1 333)	-	-	-	6 659	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 972	-	-	-	(1 972)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 972	-	-	-	-	-	1 972	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	99	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	81	-	18	-	-	-	-	-	99	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	201	-	84	-	(65)	-	-	-	220	-
	За 2024 г.	35	-	198	-	(33)	-	-	-	201	-
Итого	За 2025 г.	51 050	(1 716)	48 794	-	(46 396)	-	(1 704)	X	53 448	(12)
	За 2024 г.	35 611	(3 476)	48 896	-	(33 457)	-	(1 760)	X	51 050	(1 716)

Общество формирует резерв по сомнительным долгам в соответствии с учетной политикой, сформированный резерв соответствует просроченной дебиторской задолженности по условиям договоров (тыс. руб.)

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	12	12	1 716	1 716	3476	3476

3.5. Кредиты и займы

По строке 1410 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражена задолженность в части основного долга по долгосрочным договорам займа перед следующими контрагентами в сумме 19 800 тыс. рублей.:

Заимодавец	Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
займы сторонних организаций	основной долг	500	декабрь 2027
займы сторонних организаций	основной долг	5 300	декабрь 2028
займы от физических лиц	основной долг	10 000	июль 2027
займы от физических лиц	основной долг	4 000	декабрь 2028
ИТОГО		19 800	

По строке 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражена задолженность по краткосрочным займам в сумме 74 300 тыс. руб., в том числе по процентам в сумме 300 тыс. руб.:

Заимодавец	Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
займы сторонних организаций	основной долг	55 500	декабрь 2026
займы сторонних организаций	основной долг	13 500	ноябрь 2026
займы сторонних организаций	основной долг	5 000	июль 2026
займы от физических лиц	проценты	300	март 2026
ИТОГО		74 300	

Денежные средства были привлечены обществом для расширения бизнеса. Наличие и движение кредитов и займов представлено в таблице (тыс. руб.):

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 кредиты, займы	3а 2025 г.	104 500	-	-	(84 700)	-	-	19 800
	3а 2024 г.	106 500	-	-	(2 000)	-	-	104 500
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	31 613	-	-	(31 613)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	31 613	-	-	-	-	31 613
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	74 300	-	-	-	-	74 300
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	299	1	-	-	-	-	300
	3а 2024 г.	300	-	-	(1)	-	-	299

3.6. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице (тыс. руб.)

Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	369 478	56 569	-	(208 402)	-	-	217 645
	3а 2024 г.	277 890	94 605	-	(3 017)	-	-	369 478
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	264 978	56 569	-	(123 702)	-	-	197 845
	3а 2024 г.	171 390	94 605	-	(1 017)	-	-	264 978
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	104 500	-	-	(84 700)	-	-	19 800
	3а 2024 г.	106 500	-	-	(2 000)	-	-	104 500
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	179 500	201 181	-	(63 100)	-	-	317 581
	3а 2024 г.	119 016	172 615	-	(112 131)	-	-	179 500
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	94 976	71 468	-	(89 897)	-	-	76 547
	3а 2024 г.	98 468	93 584	-	(97 077)	-	-	94 976
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22 344	45 265	-	(22 306)	-	-	45 303
	3а 2024 г.	10 368	21 180	-	(9 204)	-	-	22 344
Расчеты с прочими поставщиками и	3а 2025 г.	4 538	530	-	(4 038)	-	-	1 030
	3а 2024 г.	6 025	2 075	-	(3 563)	-	-	4 538
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	1 592	-	-	-	-	1 592
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	99	3 966	-	(37)	-	-	4 029
	3а 2024 г.	-	99	-	-	-	-	99
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	31 613	-	-	(31 613)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	31 613	-	-	-	-	31 613
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	299	1	-	-	-	-	300
	3а 2024 г.	300	-	-	(1)	-	-	299
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	550	157	-	-	-	-	707
	3а 2024 г.	2 288	550	-	(2 288)	-	-	550
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	19 820	-	-	(1 734)	-	-	18 087
	3а 2024 г.	1 567	18 254	-	-	-	-	19 820
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	808	-	-	-	-	808
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 591	958	-	-	-	-	2 549
	3а 2024 г.	-	1 591	-	-	-	-	1 591
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 663	2 435	-	(1 694)	-	-	4 403
	3а 2024 г.	-	3 663	-	-	-	-	3 663
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	74 000	-	-	-	-	74 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	548 978	257 750	-	(271 502)	-	X	535 226
	3а 2024 г.	396 906	267 220	-	(115 148)	-	X	548 978

3.7. Оценочные обязательства

Общество формирует оценочные обязательства по неиспользованным отпускам сотрудников (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 915	9 664	7 060	18	6 501
	3а 2024 г.	1 394	5 535	3 004	10	3 915
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	3 917	9 664	7 060	18	6 503
	3а 2024 г.	1 394	5 535	3 004	10	3 915

3.8. Полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются выданные и полученные обеспечения,

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	(1 973)	(50 000)	-
в том числе: ПРОМЕТ НПО ООО	(1 973)	-	-
Выданные - всего	4 908	2 723	-
в том числе: СТРОЙЦЕНТР ООО	3 041	2 723	-
ЛЕТНИЙ РЫНОК ООО	845	-	-
Васильев Владислав Юрьевич ИП (Аренда Каменск)	590	-	-
Юлдашева Оксана Александровна ИП / Миларум/ + Аренда Тура	432	-	-

Все обеспечительные платежи возвращается по окончании срока договоров аренды нежилых помещений.

3.9. Выручка

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) за отчетный период по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2024 год, тыс. руб.	За 2025 год, тыс. руб.
торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием	1 482 824	1 346 018
прочее	2 240	7 907
Итого выручка от продаж:	1 485 064	1 353 791

Выручка была получена разными обособленными подразделениями и представляет следующую структуру:

Обособленное подразделение	Выручка (тыс. руб.)	
	2024	2025
ЕКАТЕРИНБУРГ	1 357 464	796 079
ТЮМЕНЬ	88 652	223 417
ПЕРВОУРАЛЬСК	23 376	95 910
НОВОУРАЛЬСК	8 624	67 230
РЕВДА	6 948	75 764
НИЖНЯЯ ТУРА	-	35 898
НИЖИЙ ТАГИЛ	-	31 717
КАМЕНСК-УРАЛЬСКИЙ	-	16 872
СЕРОВ	-	10 904
Итого:	1 485 064	1 353 791

3.10. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности состоят из следующих элементов (тыс. руб.):

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	987 201	1 275 497
Затраты на оплату труда	97 927	52 849
Отчисления на социальные нужды	22 858	11 619
Амортизация	66 015	52 161
Прочие затраты	135 454	75 079
Итого по элементам	1 309 455	1 467 204
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 309 455	1 467 204

3.11. Проценты к уплате

Основную часть процентов к уплате составляют проценты по арендованным обязательствам:

Наименование показателя	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
процентные расходы ППА	35 043 991,50	34 304 821,94
% кредит	709 944,74	2 240 659,08
% займы	300 000,04	299 180,34
ИТОГО	36 053 936,28	36 844 661,36

3.12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы представлены следующим образом:

Показатели прочих доходов и расходов	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, всего	2 847	17 276
Реализация прочего имущества	900	937
Отчисления в оценочные резервы		7 338
Прочие внереализационные доходы		4 392
Прочие операционные доходы	1797	4 421
Оприходование излишков товара	150	188
Прочие расходы, всего	15 433	19 742
Резервы по сомнительным долгам	1 704	1 760
Расходы на услуги банков	11 938	4 528
Расходы по передаче товаров безвозмездно	46	424
Исправительные записи прошлых лет (Корректировки реализаций)	1 313	12 046
Прочие косвенные расходы (не принимаемые к НУ)	23	575
Прочие расходы	409	409

В 2025 году значительно возросли расходы на услуги банков за 2025 год за счет комиссии от зачислений по операциям эквайринга и составили в сумме 10 349 тыс. руб.

4. Раскрытие прочей существенной информации

4.1 Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами на 31.12.2025 является

Участник и Единоличный исполнительный орган Общества - Пашинин Семен Владимирович, доля в уставном капитале 50% (также является Директором Общества);

До 23.12.2025 – участник Молчанов Алексей Валерьевич, доля в уставном капитале 50%. В 2025 году состоялся выход данного участника из Общества без выплаты действительной доли в связи с убытками Общества на дату выходы. Доля участника перешла Обществу.

Операции со связанными сторонами раскрываются в таблице ниже с учетом существенности:

1. Связанные юридические лица и ИП

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Характер проводимых операций	Сумма, тыс. руб. за 2025 г.
ИП Пашинин С.В.		Поставка товара, оказание услуг, договор займа	111 640
ИП Молчанов А.В.		Поставка товара, оказание услуг, договор займа	740
ООО «ВЕГА»	Учредитель Молчанов А.В., доля 100%	Поставка товара, оказание услуг, договор займа	104 689
ООО «МР-ПЫШМА»	Учредитель Молчанов А.В., доля 100%	Поставка товара, оказание услуг, договор займа	55 208
ООО «ФИЕСТА»	Учредитель Молчанов А.В., доля 100%	Поставка товара, оказание услуг, договор займа	4 634

ООО «ФОРЕСТ»	Учредитель Молчанов А.В., доля 100%	Поставка товара, оказание услуг, договор займа	72 545
ООО «МР-ЕКБ»	Учредитель Молчанов А.В., доля 100%	Поставка товара, оказание услуг	27 706
ООО «МР- ПЕРВОУРАЛЬСК»	Учредитель Молчанов А.В., доля 100%	Поставка товара, оказание услуг	4 101
ООО «ЗЗ КОМОДА»	Учредитель Молчанов А.В., доля 55%	Оказание услуг, договор займа	20 220
ООО «ЛЕЖЕБОКА»	Учредители: Молчанов А.В.- доля 50%, Пашинин С.В.-доля 50 %	Поставка товара, оказание услуг, договор займа	100 615
АО "МОЖГИНСКИЙ ЛЕСОКОМБИНАТ"	Генеральный директор Молчанов А.В.	Поставка товара, оказание услуг	435 964

4.2 Выплаты основному управленческому персоналу.

Структура и размер выплат ключевому управленческому персоналу представлены в таблице:

Вид вознаграждения	31.12.2025	31.12.2024
Краткосрочные выплаты в рамках трудового договора, тыс. руб.	4 758,00	4 204,54

Долгосрочных вознаграждений связанным сторонам за отчетный период не производилось.

4.3 Непрерывность деятельности

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2025 года составила отрицательную величину (–) 5 306 тыс. руб., кроме того, по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г. предприятие получило убыток в размере 4 036 тыс. руб. Данные факторы указывают на наличие значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Данная неопределенность имеет краткосрочный характер и обусловлена расширением бизнеса в 2024-2025 годах путем продолжения открытия новых магазинов – обособленных подразделений. Для этих целей Обществом продолжают заключаться долгосрочные договоры аренды помещений и привлекаться заемное финансирование в виде долгосрочных займов. Полученный убыток, в основном, составляют проценты, начисленные в связи с применением ФСБУ 25/2018 по полученным в аренду торговым и складским помещениям.

Получение прибыли от расширения бизнеса запланировано на 2026 год. Окупаемость финансовых вложений планируется за счет увеличения прибыли от продаж по вновь открытым подразделениям в связи с наличием рынка сбыта мебели, проведением гибкой ценовой политикой и низкой конкуренцией в местах открытия подразделений. Обществом заключены долгосрочные договоры аренды складских и торговых помещений, произведены расходы на рекламу и закуп товара для экспозиции в мебельных магазинах. В 2025 году Общество за счет выручки досрочно погасило кредитные обязательства по возобновляемой кредитной линии банка, что позволило снизить финансовую нагрузку на оплату процентов по кредиту.

«20» марта 2026 г.
Директор ООО «Хочу уют»



Пашинин С.В.