

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Фелиция»

1. Общие сведения

Наименование показателя	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФЕЛИЦИЯ»
Сокращенное наименование	ООО «ФЕЛИЦИЯ»
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
Форма собственности	Частная собственность (ОКФС 16)
Место нахождения	125371, г. Москва, Волоколамское шоссе, дом 103, этаж 3
ОГРН	1187746590085
ИНН	7733328758
Код по ОКПО	29824147

Наименование показателя	Значение
Основной вид деятельности	47.72 — розничная торговля обувью в специализированных магазинах
Отчетный период	2025 год (1 января — 31 декабря 2025 г.)
Единица измерения	тыс. руб. (без десятичных знаков)

2. Учетная политика

Элемент учетной политики	Способ ведения учета
Метод признания доходов и расходов	Метод начисления
Основные средства	Учет по первоначальной стоимости, амортизация линейным способом
Запасы (товары)	Оценка по фактической себестоимости, списание по средней себестоимости

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Таблица 1 — Структура активов

Наименование показателя	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024
АКТИВ			
Материальные внеоборотные активы	1150	[__]	[__]
в том числе: Основные средства	1151	[__]	[__]
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	[__]	[__]
Запасы	1210	[475 886]	[467 835]
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	[114 360]	[115 459]
Финансовые и другие оборотные активы	1240	[461 054]	[402 935]
в том числе: Дебиторская задолженность		[458 454]	[383 141]
БАЛАНС	1600	[1 051 300]	[986 229]

Таблица 2 — Структура пассивов

Наименование показателя	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024
ПАССИВ			
Капитал	1300	[36 707]	[-966]

Наименование показателя	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024
в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		[36 697]	[-976]
Долгосрочные заемные средства	1410	[-10]	[__]
Другие долгосрочные обязательства	1450	[__]	[5 356]
Краткосрочные заемные средства	1510	[487]	[487]
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	[1 014 115]	[981 352]
в том числе: Кредиторская задолженность	1521	[1 008 756]	[968 497]
Другие краткосрочные обязательства	1550	[__]	[__]
БАЛАНС	1700	[1 051 300]	[986 229]

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Таблица 3 — Динамика финансовых результатов

Наименование показателя	Код	2025 год	2024 год	Изменение (+/-)
Выручка	2110	235 093	238 796	-3 703

Наименование показателя	Код	2025 год	2024 год	Изменение (+/-)
Расходы по обычным видам деятельности	2120	(222 105)	(231 440)	+9 335
в том числе: Себестоимость продаж		(160 426)	(160 655)	+229
Проценты к уплате	2330	0	0	0
Прочие доходы	2340	32 684	50 439	-17 755
Прочие расходы	2350	(7 884)	(70 869)	+62 985
Налог на прибыль	2410	(115)	(160)	+45
в том числе: Текущий налог на прибыль		(115)	(160)	+45
Чистая прибыль (убыток)	2400	37 673	(13 234)	+50 907

Таблица 4 — Пояснения к доходам и расходам

Показатель	Изменение	Причина
Выручка	снижение на 3 703 тыс. руб. (1,6%)	Снижение покупательской способности в сегменте розничной торговли обувью
Расходы по обычным видам деятельности	снижение на 9 335 тыс. руб. (4,0%)	Уменьшение закупки товаров

Показатель	Изменение	Причина
Прочие расходы	снижение на 62 985 тыс. руб.	Отсутствие в 2025 году разовых операций (уменьшение разовых закупок товаров у неосновных поставщиков)

5. Расшифровка отдельных статей

Таблица 5 — Состав дебиторской задолженности на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Вид задолженности	Сумма
Покупатели и заказчики	[___]
Авансы выданные	[458 454]
Прочие дебиторы	[___]
Итого дебиторская задолженность	[458 454]

Таблица 6 — Состав кредиторской задолженности на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Вид задолженности	Сумма
Поставщики и подрядчики	[1 008 756]
Задолженность перед персоналом	[__]
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	[__]
Авансы полученные	[__]
Итого кредиторская задолженность	[1 008 756]

6. Подписи

Должность	Подпись	Расшифровка подписи	Дата
Генеральный директор	_____	Огурцова Светлана Юриевна	31.03.2026
Главный бухгалтер	_____	Русакова Светлана Яковлевна	31.03.2026