

Общество с ограниченной ответственностью
«Соболь»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах 2025 года.

1. Основные виды экономической деятельности.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Соболь»

Сокращённое наименование: ООО «Соболь»

Адрес местонахождения: 450105, Респ. Башкортостан, г. Уфа, ул. Маршала Жукова, д. 20

ИНН / КПП: 0276149618 / 027601001

ОКПО: 16809152

ООО «Соболь» является коммерческой организацией, созданной и действующей в
соответствии с законодательством Российской Федерации 21 июня 2013 г.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.64 Торговля розничная спортивным оборудованием и спортивными товарами в
специализированных магазинах

2. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием
программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов
соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными
операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут
быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую
устойчивость Общества. Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми
лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с
Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на
применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления
бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с
Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными
стандартами бухгалтерского учета.

В том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шелестов Владимир Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Войтов Илья Николаевич.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	38 711	(4 731)	-	-	-	(1 290)	-	-	-	-	-	38 711	(6 022)	
	3а 2024 г.	38 711	(3 441)	-	-	-	(1 290)	-	-	-	-	-	38 711	(4 731)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	38 711	(4 731)	-	-	-	(1 290)	-	-	-	-	-	38 711	(6 022)	
	3а 2024 г.	38 711	(3 441)	-	-	-	(1 290)	-	-	-	-	-	38 711	(4 731)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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)		амортизация	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	32 689	33 980	35 270
в том числе: Здания	32 689	33 980	35 270
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание объектов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

создание основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	63 746	-	7 450	(9 771)	-	-	-	-	61 425	-
	За 2024 г.	55 561	-	13 010	(4 825)	-	-	-	-	63 746	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	63 746	-	7 450	(9 771)	-	-	-	-	61 425	-
	За 2024 г.	55 561	-	13 010	(4 825)	-	-	-	-	63 746	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	908	-	-	-	-	-	-	-	908	-
	За 2024 г.	1 908	-	-	(1 000)	-	-	-	-	908	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	908	-	-	-	-	-	-	-	908	-
	За 2024 г.	1 908	-	-	(1 000)	-	-	-	-	908	-
Итого	За 2025 г.	64 654	-	7 450	(9 771)	-	-	-	-	62 333	-
	За 2024 г.	57 469	-	13 010	(5 825)	-	-	-	-	64 654	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	47 510	-	99 499	(73 162)	-	-	X	X	73 847	-
	3а 2024 г.	56 086	-	68 214	(76 790)	-	-	X	X	47 510	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	47 510	-	99 499	(73 162)	-	-	-	-	73 847	-
	3а 2024 г.	56 086	-	68 214	(76 790)	-	-	-	-	47 510	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	55 852	-	19 198	-	(41 065)	-	-	-	33 986	-
	3а 2024 г.	44 553	-	13 902	-	(2 602)	-	-	-	55 852	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 592	-	4 413	-	(2 886)	-	-	-	5 119	-
	3а 2024 г.	2 579	-	2 020	-	(1 006)	-	-	-	3 592	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	28 444	-	2 348	-	(28 146)	-	-	-	2 646	-
	3а 2024 г.	24 399	-	4 063	-	(18)	-	-	-	28 444	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 392	-	1 229	-	(9 513)	-	-	-	5 108	-
	3а 2024 г.	9 323	-	5 647	-	(1 578)	-	-	-	13 392	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	8 945	-	11 090	-	(147)	-	-	-	19 888	-
	3а 2024 г.	7 132	-	1 813	-	-	-	-	-	8 945	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 479	-	-	-	(373)	-	-	-	1 106	-
	3а 2024 г.	1 120	-	359	-	-	-	-	-	1 479	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	119	-	-	-	-	-	119	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	16 871	-
Итого	3а 2025 г.	55 852	-	19 198	-	(41 065)	-	-	X	33 986	-
	3а 2024 г.	44 553	-	13 902	-	(2 602)	-	-	X	55 852	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	9 831	-	-	(8 273)	-	-	1 558
	3а 2024 г.	13 008	-	-	(3 177)	-	-	9 831
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	9 831	-	-	(8 273)	-	-	1 558
	3а 2024 г.	13 008	-	-	(3 177)	-	-	9 831
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	85 967	36 177	-	(44 433)	-	-	77 711
	3а 2024 г.	80 010	77 276	19	(71 339)	-	-	85 967
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	21 237	25 786	-	(26 726)	-	-	20 297
	3а 2024 г.	71 748	19 680	-	(70 191)	-	-	21 237
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 354	1 317	-	(1 310)	-	-	1 361
	3а 2024 г.	1 236	1 260	-	(1 142)	-	-	1 354
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12 559	4 448	-	(7 359)	-	-	9 648
	3а 2024 г.	5 483	7 081	-	(6)	-	-	12 559
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	48 647	-	-	(8 150)	-	-	40 497
	3а 2024 г.	-	48 647	-	-	-	-	48 647
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	3 000	-	-	-	-	3 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	260	116	-	(260)	-	-	116
	3а 2024 г.	-	260	-	-	-	-	260
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 421	-	-	(186)	-	-	1 236
	3а 2024 г.	1 326	76	19	-	-	-	1 421
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1 503	-	-	-	-	1 503
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	442	-	-	(442)	-	-	-
	3а 2024 г.	172	270	-	-	-	-	442
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	46	7	-	-	-	-	53
	3а 2024 г.	44	2	-	-	-	-	46
Итого	3а 2025 г.	95 798	36 177	-	(52 706)	-	X	79 269
	3а 2024 г.	93 018	77 276	19	(74 516)	-	X	95 798

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	-	-	-
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	72 440	75 254
Затраты на оплату труда	2 326	2 306
Отчисления на социальные нужды	689	606
Амортизация	1 290	1 290
Прочие затраты	12 385	11 661
Итого по элементам	89 130	91 117
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	89 130	91 117