

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТЦ СЕВЕРО-ЗАПАД»

г. Санкт-Петербург

24 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТЦ СЕВЕРО-ЗАПАД» далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ТЦ СЕВЕРО-ЗАПАД"
Сокращенное наименование	ООО "ТЦ СЕВЕРО-ЗАПАД"
Юридический адрес	195027, Санкт-Петербург г, внутригородская территория муниципальный округ Большая Охта, Магнитогорская ул, дом 23, корпус 1, литер А, помещение 11-Н, офис 526, Р/М 1
Фактический адрес	195027, Санкт-Петербург г, внутригородская территория муниципальный округ Большая Охта, Магнитогорская ул, дом 23, корпус 1, литер А, помещение 11-Н, офис 526, Р/М 1
Почтовый адрес	195027, Санкт-Петербург г, внутригородская территория муниципальный округ Большая Охта, Магнитогорская ул, дом 23, корпус 1, литер А, помещение 11-Н, офис 526, Р/М 1
Телефон	+7921-961-07-04
Адрес электронной почты	9610704@bk.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7806579160
Код ОКПО	46569260
Код ОКТМО	40349000

Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	95.12 (Ремонт коммуникационного оборудования)
Дополнительный ОКВЭД	43.21 (Производство электромонтажных работ)
Среднегодовая численность сотрудников 2025	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 100 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Курчакову Владимиру Ивановичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Курчаков Владимир Иванович, Решение № 10 от 27.11.2025,, с 27.11.2025 сроком на 5 лет.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 5 765 864,73 руб.;
- по прочим видам деятельности — 0 руб.;
- прочие доходы — 3802,74 руб. (Прочий приход денежных средств: Комиссия банка.).

Затраты составили:

- Материальные затраты — 2 740 697,82 руб.;
- Затраты на оплату труда — 409 743,95 руб.;
- Отчисления на соцнужды — 117 460,01 руб.;
- прочие затраты — 708 719,60 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2022

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Дата подписания отчетности:

«24» февраля 2026 г

Генеральный директор ООО «ТЦ СЕВЕРО-ЗАПАД» Курчаков В. И