ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 год
ООО «УНИВЕРСАМ-САДКО»

1. Краткая характеристика деятельности.

ООО «Универсам-Садко » зарегистрировано 10.11.2002г. в МИФНС №22 по Новосибирской области.

Основной вид деятельности ООО «Универсам-Садко» по коду ОКВЭД 68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Общество работает без филиалов и представительств, состоит в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 10.08.2016 года как микропредприятие,

применяет специальный налоговый режим: упрощенная система налогообложения (УСН) с 2023 года . По состоянию на 01.01.2026 года уставный капитал общества 16 666,67 рублей.

2.Сведения об органах управления

Директор ООО «Универсам-Садко» Рязанцев Эдуард Владимирович.

3.Важнейшие операции

Важнейших операций, связанных с деятельностью ООО «Универсам-Садко» в 2025 году не было.

4.Принципы учетной политики

Бухгалтерская отчетность общества сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ, отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Для расчета налога (УСН) используется объект налогообложения в виде доходов, уменьшенных на величину расходов, налоговая ставка 15% в соответствии со статьей 346.14 Налогового кодекса РФ. Налоговая база по единому налогу определяется по данным книги учета доходов и расходов организации (КУДиР).

5. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) в 2025 году компанией не формировались.

6. Информация о существенных ошибках.

В 2025 году не было произведено исправление существенных ошибок предшествующих отчетных периодов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

7. Основные средства.

По состоянию на 01.01.26г остаточная стоимость основных средств 46 006 тыс. руб.

8. Нематериальные активы.

По состоянию на 01.01.26 г нематериальных активов нет.

9. Численность.

Среднесписочная численность работников ООО«Универсам-Садко» в 2025 году составила 4 человека.

10. Размер чистых активов.

Чистые активы ООО «Универсам-Садко » на 01.01.2026 года составили 14 855 тыс. рублей (по состоянию на 01.01.2025 года 16 362 тыс. рублей).

11. Финансовый результат деятельности.

За 2025 год общество получило прибыль 5 494 тыс. рублей. (За аналогичный период 2024 года получена прибыль 8 208 тыс. рублей).

Директор Э.В.Рязанцев

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	59 475	(12 486)	162	-	-	(1 145)	-	-	-	-	-	59 637	(13 631)
	За 2024 г.	59 561	(11 411)	-	(86)	57	(1 132)	-	-	-	-	-	59 475	(12 486)
в том числе: Здания	За 2025 г.	56 552	(12 064)	-	-	-	(1 131)	-	-	-	-	-	56 552	(13 195)
	За 2024 г.	56 624	(10 975)	-	(72)	43	(1 132)	-	-	-	-	-	56 552	(12 064)
Офисное оборудование	За 2025 г.	422	(422)	162	-	-	(14)	-	-	-	-	-	584	(436)
	За 2024 г.	422	(422)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	422	(422)
Земельные участки	За 2025 г.	2 501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 501	-
	За 2024 г.	2 501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 501	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	(14)	-	(14)	14	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор _____ Рязанцев Эдуард Владимирович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2026 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.	9 155	-	-	-	-	-	-	-	9 155	-
	За 2024 г.	7 100	-	2 055	-	-	-	-	-	9 155	-
в том числе: паи и акции	За 2025 г.	9 155	-	-	-	-	-	-	-	9 155	-
	За 2024 г.	7 100	-	2 055	-	-	-	-	-	9 155	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	7 930	-	-	-	-	-	-	-	7 930	-
	За 2024 г.	-	-	7 930	-	-	-	-	-	7 930	-
в том числе: займы	За 2025 г.	7 930	-	-	-	-	-	-	-	7 930	-
	За 2024 г.	-	-	7 930	-	-	-	-	-	7 930	-
Итого	За 2025 г.	17 085	-	-	-	-	-	-	-	17 085	-
	За 2024 г.	7 100	-	9 985	-	-	-	-	-	17 085	-

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	-	-	-

Директор _____ _____ Рязанцев Эдуард Владимирович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2026 г.

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.	5 671	-	39	(39)	-	-	X	X	5 671	-
	За 2024 г.	5 671	-	-	-	-	-	X	X	5 671	-

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	-	-	-

Директор _____ Рязанцев Эдуард Владимирович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2026 г.

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 111	-	85	-	(908)	-	-	-	288	-
	За 2024 г.	859	-	337	-	(85)	-	-	-	1 111	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 111	-	85	-	(908)	-	-	-	288	-
	За 2024 г.	859	-	337	-	(85)	-	-	-	1 111	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 111	-	85	-	(908)	-	-	X	288	-
	За 2024 г.	859	-	337	-	(85)	-	-	X	1 111	-

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	-	-	-	-	-	-

Директор _____ _____ Рязанцев Эдуард Владимирович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2026 г.

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		переклассифи-цировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	55 835	3 840	-	(4 111)	-	-	55 564
	За 2024 г.	48 128	11 978	-	(4 271)	-	-	55 835
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 656	-	-	(1 374)	-	-	2 282
	За 2024 г.	857	2 799	-	-	-	-	3 656
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	911	-	-	(549)	-	-	362
	За 2024 г.	813	98	-	-	-	-	911
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	38 039	405	-	(2 188)	-	-	36 256
	За 2024 г.	29 997	9 081	-	(1 039)	-	-	38 039
прочая	За 2025 г.	13 229	3 435	-	-	-	-	16 664
	За 2024 г.	16 461	-	-	(3 232)	-	-	13 229
Итого	За 2025 г.	55 835	3 840	-	(4 111)	-	X	55 564
	За 2024 г.	48 128	11 978	-	(4 271)	-	X	55 835

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

Директор _____ Рязанцев Эдуард Владимирович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	39	-
Затраты на оплату труда	4 421	3 782
Отчисления на социальные нужды	953	737
Амортизация	1 145	1 133
Прочие затраты	1 181	1 934
Итого по элементам	7 739	7 586
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 739	7 586

Директор _____ Рязанцев Эдуард Владимирович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2026 г.