

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТОРГОВЫЙ ДОМ ГОЛЬФСТРИМ"

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТД Гольфстрим».

1.2. Юридический адрес – 192029, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ НЕВСКАЯ ЗАСТАВА, УЛ ПРОФЕССОРА КАЧАЛОВА, Д. 11, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 22, ОФИС 411

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Генеральный директор	1 человек

1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет

1.7. Уставный капитал составляет **10000 руб, оплачен полностью**. Единственный участник общества **ЕФИМОВА СВЕТЛАНА ВЯЧЕСЛАВОВНА** ИНН 761012465994 , доля участия — 100 процентов.

1.8. Деятельность в 2025г велась согласно основному виду деятельности , заявленному в ЕГРЮЛ : 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный Директор Общества: **ЕФИМОВА СВЕТЛАНА ВЯЧЕСЛАВОВНА** (приказ № 1 от 26.10.2021 ).

Должность главного бухгалтера в штатном расписании отсутствует, ответственность за ведение бухгалтерского и налогового учета, а также за ведение кадрового учета и расчет оплаты труда возложены на генерального директора.

Общество не подлежит обязательному аудиту

### 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с

использованием программного продукта Онлайн Бухгалтерия Эврика Контур.

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

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

### **3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

При учете аренды Общество, как Арендатор, не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (Арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность. Арендное помещение не сдаётся в субаренду).

### **4. Финансовые вложения**

В течение 2025г Общество не размещало средства на депозитных счетах. Общество на протяжении своей деятельности предоставляло процентные займы сотруднику, общая сумма выданных процентных займов по состоянию на 31.12.25г составляет 4960 тыс руб (стр 1170 Баланса).

Сумма начисленных процентов (1192 тыс руб) входит в состав показателя, отраженного по стр 1240 баланса, Финансовые и другие оборотные активы.

### **5. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

### **6. Инвентаризация**

Материально-производственные запасы в Обществе по состоянию на 31.12.2025г отражены в учете в полном объеме, инвентаризация денежных средств и расчетов произведена. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### **7. Основные показатели деятельности организации.**

#### **7.1. Выручка, прибыль.**

Себестоимость продаж по итогам 2025г превысила выручку. Убыток от реализации составил 318 тыс руб. Выручка организации за отчетный период составила 1595 тыс. руб., что меньше аналогичного показателя 2024 года на 1783 тыс руб. Себестоимость продаж в 2025г составила 1913 тыс руб и складывается из себестоимости реализованных товаров 1178 тыс руб ( наценка составила 35,4%) и коммерческих расходов 735 тыс руб. В состав коммерческих расходов с учетом специфики деятельности Общества включены расходы по оплате труда, страховые взносы, арендная плата, транспортные расходы, стоимость упаковочных материалов ).

Для сравнения ,выручка в 2024г составила 3378 тыс руб. Себестоимость продаж в 2024г составила 2978 тыс руб , в т.ч. себестоимость реализованных товаров 2266 тыс руб ( наценка в 2024г составила 49,07 %) и коммерческих расходов 712 тыс.руб. Таким образом видно, что выручка в 2025г сократилась на 52,7%. При этом наценка в 2025г по сравнению с 2024г с учетом конъюнктуры рынка также уменьшилась, а коммерческие расходы в 2025г в совокупности превысили показатель 2024 года.

Прочие доходы в 2025г составили 633 тыс руб ( начисленные проценты по выданному займу). Прочие расходы в 2025г составили 126 тыс руб (расходы на банковское обслуживание).

Чистая прибыль по итогам 2025г составил 142 тыс руб. В 2024г чистая прибыль составила 514 тыс руб.

## **7.2. Запасы**

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости . Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

По состоянию на 31.12.2025г запасы составили 194 тыс руб ( стр 1210 Баланса) .Отражены товары (17 тыс руб) и упаковочные материалы ( 177 тыс.руб).

## **7.3. Кредиты и займы, полученные.**

В течение 2025 года Общество займы и кредиты для осуществления своей деятельности не привлекало.

## **7.4 Структура дебиторской и кредиторской задолженности**

**Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.25г 3266 тыс руб( стр 1240 баланса , Финансовые и другие оборотные активы) задолженность по начисленным процентам в отношении выданных займов (1192 тыс руб ), задолженность покупателей за поставленные тмц ( 1735 тыс руб), выданные авансы поставщикам (339 тыс руб )**

**Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.25г 7575 тыс руб ( стр 1520 баланса ) - задолженность перед поставщиками за поставленные тмц (7362 тыс руб) , авансы, полученные от покупателей (152 тыс руб) , прочая задолженность 61 тыс руб.**

## **8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

Бенефициаром компании является ЕФИМОВА СВЕТЛАНА ВЯЧЕСЛАВОВНА ИНН 761012465994 . За проверяемый период Общество выплаты в пользу бенефициара не производило.

## **9. Способ раскрытия информации о господомощи**

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

## **11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

## **10. События после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

Дата составления текстовых пояснений 05.03.2026 года.

Генеральный директор

Ефимова С.В.