

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«Торговый Дом «АРТЕЛЬ»**

195197, г. Санкт-Петербург, пр. Маршала Блюхера, дом 8, корпус 1,  
строение 1, помещение 5Н  
ИНН 7806500393 КПП 780401001 ОГРН 113784715264 ОКПО 53297098  
Р/с 40702810055000046341 СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Корр. Счёт 301018105000000000653 БИК 044030653  
Тел./факс: (812) 642-56-06

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу за 2025 год**

## **1. Общие сведения**

### **1.1. Полное фирменное наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «АРТЕЛЬ»

### **1.2. Юридический адрес (адрес местонахождения):**

195197, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр. Маршала Блюхера, дом.8, корп.1, стр.1, помещение №5Н (с 25.02.2025)

### **Почтовый адрес Общества:**

195197, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревский, пр. Маршала Блюхера, дом.8, корп.1, стр.1, помещение №5Н

### **1.3. ИНН/КПП: 7806500393/780401001**

### **1.4. Регистрация Общества**

Общество зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 12 апреля 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1137847152684.

### **1.5. Организация применяет общий режим налогообложения.**

### **1.6. Уставный капитал Общества, вид и количество долей**

Уставный капитал Общества с 2013 года по настоящее время составляет 15 000 руб.

Участники Общества на начало и конец отчетного 2025 года:

- Николькин Василий Петрович – доля 33,33%, номинальная стоимость 5 000 руб.
- Кишеев Виктор Владимирович- доля 33,33%, номинальная стоимость 5 000 руб.
- Ярман Виктория Леонхардовна-- доля 33,33%, номинальная стоимость 5 000 руб.

### **1.7. Руководитель (единоличный исполнительный орган)**

Генеральный директор Общества - Николькин Василий Петрович.

### **1.8. Устав**

В 2025 году в Устав вносились изменения в связи с изменением местонахождения Общества. Последняя редакция Устава зарегистрирована в ЕГРЮЛ 27.02.2025.

### **1.9. Основные виды деятельности, осуществлявшиеся в отчетном периоде**

Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и сантехническим оборудованием ОКВЭД 46.73.

### **1.10. Лицензии**

Общество в течение 2025 года не имело лицензий.

### **1.11. Среднесписочная численность работающих в Обществе составила**

в 2025 году – 14 человек.

### **1.12. Иностранные работники**

Общество не привлекало иностранных работников в течении 2025 года

## **2. Учетная политика**

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, стандартов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### **3. Раскрытие существенных показателей отчетности**

#### **3.1. Нематериальные активы (стр. 1110)**

Объектов нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, у Общества в 2025 году не было.

#### **3.2. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские работы**

В течение 2025 года расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские работы не производились.

#### **3.3. Основные средства (стр. 1150)**

Остатки Основных средств на конец года 2025 отсутствуют.

#### **3.5. Доходные вложения в материальные ценности(стр.1160)**

Материальные ценности от сдачи в аренду на 31.12.2025 г. отсутствуют.

#### **3.6. Финансовые вложения (стр.1240)**

Финансовые вложения у Общества на 31.12.2025 года отсутствуют, на 31.12.2025 финансовые вложения также отсутствовали.

#### **3.7. Материально-производственные запасы (стр.1210)**

Учет ведется по следующим счетам:

На счете 10 «Материалы» учитывается фактическая стоимость приобретения прочих материалов (канцелярских товаров, моющих средств, расходных материалов для орг. техники)

На счете 41.01 «Товары» – фактическая стоимость приобретения строительных товаров. Учет затрат ведется по фактической себестоимости.

Сумма Запасов на конец года 2025 составляет 13 387 тыс. руб.:

- на счете 10 «Материалы» - 85 тыс. рублей;
- на счете 41.01 «Товары» - 13 302 тыс. рублей.

Сумма Запасов на конец года 2024 составляла 8 436 тыс. руб.:

- на счете 10 «Материалы» - 11 тыс. рублей;
- на счете 41.01 «Товары» -8 425 тыс. рублей.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2011 г. № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом ФИФО.

### 3.8. Дебиторская задолженность (стр.1230)

#### Состав строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность»

Таблица 1

| Показатель                                       | На 31.12.2025 |
|--------------------------------------------------|---------------|
| Задолженность покупателей и заказчиков           | 8 749         |
| Авансы выданные                                  | 4 481         |
| Переплата по налогам и сборам                    | 431           |
| В том числе налог на прибыль                     | 0             |
| Прочие налоги                                    | 235           |
| Налог на добавленную стоимость                   | 196           |
| Прочая дебиторская задолженность                 | 444           |
| ИТОГО по строке (1230) Дебиторская задолженность | <b>14 105</b> |

### 3.9. Кредиторская задолженность (стр.1520)

#### Состав строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность»

Таблица 2

| Показатель                                             | На 31.12.2025 |
|--------------------------------------------------------|---------------|
| Задолженность поставщикам и подрядчикам                | 3 281         |
| Задолженность перед персоналом организации             | 0             |
| Задолженность по налогам и сборам                      | 1 325         |
| Задолженность по социальному страхованию и обеспечению | 141           |
| Прочая кредиторская задолженность                      | 49            |
| ИТОГО                                                  | <b>4 796</b>  |

### 3.10. Заемные средства (стр.1410) (стр.1510)

Размер долгосрочных заемных средств организации составляет 19 356 тыс. руб.

Кредиты полученные на пополнение оборотных средств в ПАО Банк Санкт-Петербург, ПАО Сбербанк, Санкт-Петербургский филиал ПАО Промсвязьбанк.

### 3.11. Отчет о движении денежных средств

Общая сумма по **стр.4500** «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» **2025 год – 2 774 тыс.руб.,**

Общая сумма по **стр.4500** «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» **2024 год – 2 845 тыс.руб.,**

Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

Общество не осуществляет расчетов в иностранной валюте.

Строка 4122 Отчета о движении денежных средств «Платежи, связанные с оплатой труда» включает в себя суммы налогов и сборов, уплаченные в связи с получением работниками дохода.

Генеральный директор

ООО «ТД«АРТЕЛЬ»

Николькин В.П.