

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчета о финансовых результатах ООО «Громово» за 2025 г.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Громово», сокращенное наименование: ООО «Громово» (далее Общество).

Общество зарегистрировано 08.09.2022г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, за основным регистрационным номером (ОГРН) 1227800117203, ИНН 7811779630, КПП 7811001. Общество создано в результате реорганизации в форме выделения из АО «Невская Мануфактура» ИНН 7811056991.

Юридический и почтовый адрес: 193230, г.Санкт-Петербург, наб.Октябрьская, д. 50, лит.Ф, пом.1-Н, (ч.п.21).

Основной вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом на конец отчетного года составляет 10 000руб.(Десять тысяч рублей). 06.12.2024 зарегистрирована продажа доли (100%) в УК бенефициарным владельцем Устаевым А.Я. В результате участники общества:

Юридические лица:

ЛИЧНЫЙ ФОНД "ПЕТРОВСКИЙ" – 100%

Единоличным исполнительным органом является: Приходько Геннадий Владиленович с 08.09.2022 по настоящее время (Решения собственника о продлении полномочий от 28.02.2023, 16.02.2024, 27.02.2025, 20.02.2026).

В 2025г. Общество применяло основную систему налогообложения. Деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего периода 2025г. и была направлена на получение доходов в отчетном периоде.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Общество не применяет ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

3.1 Перечень услуг: Выручка от реализации

Наименование услуг	Объем продаж в 2025г. (тыс. руб.)	Доля в %	Объем продаж в 2024 (тыс. руб.)	Доля в %	Снижение объема продаж в 2025г. (тыс. руб.)
Аренда помещений, рабочих мест	2 500	100	2 875	100	375
Итого:	2 500	100	2 875	100	375

По сравнению с 2024г. объем выручки по основному виду деятельности снизился на 375 тыс. руб.

3.2 Структура доходов Общества

Наименование дохода	Сумма доходов в 2025г. (тыс. руб.)	Доля в %	Сумма доходов в 2024г. (тыс. руб.)	Доля в %
Выручка от реализации	2 500	94,8	2 875	100
Доходы в виде списания кредиторской задолженности	-	-	-	-
Проценты по предоставленным займам, проценты на остатки по счетам	138	5,2	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-
Штрафы, пени по хозяйственным договорам к получению	-	-	-	-
Итого:	2 638	100	2 875	100

3.3 Структура расходов Общества

Наименование расхода	Сумма расходов в 2025г. (тыс. руб.)	Доля в %	Сумма расходов в 2024г. (тыс. руб.)	Доля в %
Затраты на производство	392	90,7	460	80,6
<i>в т.ч. Расходы на оплату труда</i>	<i>159</i>		<i>138</i>	
<i>Амортизация</i>	<i>1</i>		<i>1</i>	
<i>Имущественные налоги</i>	<i>198</i>		<i>284</i>	
<i>Коммунальные услуги</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	
<i>Прочие затраты</i>	<i>34</i>		<i>37</i>	
Прочие расходы	40	9,3	111	19,4
<i>в т.ч. Услуги банка</i>	<i>15</i>		<i>15</i>	
<i>Расходы в виде списания дебиторской задолженности</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	
<i>Налог на имущество</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	
<i>Проценты по займам</i>	<i>-</i>		<i>24</i>	
<i>Прочие внереализационные расходы</i>	<i>25</i>		<i>72</i>	
Итого:	432	100	571	100

Расходы в 2025 году снизились на 139 тыс. руб.

3.4 Структура основных средств Общества и вложений во внеоборотные активы

Наименование	Первоначальная стоимость на 31.12.2025, (тыс. руб.)	Накопленная амортизация 31.12.2025, (тыс. руб.)	Первоначальная стоимость на 31.12.2024, (тыс. руб.)	Накопленная амортизация 31.12.2024, (тыс. руб.)
Основные средства	2 768	1 382	2 768	1 381
Здания	1 374	1 355	1 374	1 354
Сооружения	27	27	27	27
Машины и оборудование (кроме офисного)	0	0	0	0
Земельные участки	1 367	---	1 367	---

В отчетном периоде ввод в эксплуатацию либо списание основных средств не осуществлялся.

3.5. В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

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

3.6. Сведения о дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в таблице 7 «Дебиторская задолженность» типовой формы пояснений.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Краткосрочная дебиторская задолженность:	0	25
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0
Проценты по договору займа	0	0
Авансы поставщикам	0	25
Прочая	0	0

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.7. Сведения о кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в таблице 8 «Обязательства» типовой формы пояснений.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Краткосрочная кредиторская задолженность:	329	279
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	3
Авансы полученные	-	-
Расчеты по налогам и взносам	195	144
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	123	123
Расчеты с персоналом	5	5
Прочая	3	3

4. Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Денежные средства состоят из безналичных средств на расчетных счетах АО "КАБ "ВИКИНГ" и АО «Альфа-банк». Остатки по состоянию на:

- 31.12.2025 – 1 961 тыс. руб. (АО КАБ ВИКИНГ)
- 31.12.2025 – 12 тыс.руб. (АО «Альфа-банк»)

- 31.12.2024 – 249 тыс. руб. (АО КАБ ВИКИНГ)

- 31.12.2024 – 0 руб. (АО «Альфа-банк»).

При составлении Отчета о движении денежных средств, Общество использует следующие подходы согласно ПБУ 23/2011:

В свернутом виде в отчете отражаются возвраты средств от покупателей или поставщиков

5. Заработная плата и выплата дивидендов

Фонд оплаты труда за 2025 год составил - 121 674,50 руб.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату - 2 человека.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. – 4 523,00 руб.

Выплаты основному управленческому персоналу в отчетном периоде составили - 86 515.44 руб.

В отчетном периоде дивиденды не начислялись и не выплачивались.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

У Общества отсутствуют судебные споры и разбирательства.

7. Сведения об обременениях (имущество в залоге)

Обременения на движимое и недвижимое имущество Общества не зарегистрированы.

8. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2025 года оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников (резерв на отпуска) не создавался ввиду его несущественности.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием просроченной и сомнительной задолженностей.

9. События после отчетной даты

За период после отчетной даты, никаких существенных изменений финансового положения Общества не произошло.

Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, выявлено не было.

Дивиденды после окончания отчетного периода единственному учредителю не начислялись и не выплачивались.

Генеральный директор
ООО «ГРОМОВО»



/Приходько Г.В./