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

Общество с ограниченной ответственностью «Града» (ООО «Града»)

ИНН 5402471023 , КПП 540201001, ОГРН 1065402063176

Адрес: 630049, Новосибирская область, г Новосибирск, пр-кт Красный, д. 184, офис 21

1. Общая информация об организации

ООО «Града» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 — Торговля оптовая неспециализированная;

46-19 — Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом

товаров;

47-19 — Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

3. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Дебиторская и кредиторская задолженности

Вся дебиторская и кредиторская задолженность является текущей.

5. Аренда

По договору аренды № 184/15/12 от 29.06.12 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г Новосибирск, пр-кт Красный, д. 184, офис 21.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— материальные активы;

— нематериальные активы;

— основные средства

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

8. Расходы по обычным видам деятельности

Аренда нежилых помещений	240 000,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	4 667,96
зарплата	2 863 981,75
Использование товарного знака	240 000,00
ККМ	19 495,27
прочие материальные (не ЕНВД)	5 025,00
прочие не ЕНВД	1 888,92
Складские услуги	20 066 278,76
Списание материалов	26 918,71
таможенное оформление, операции связанные с экспортом	10 050,00
ИТОГО	23 478 306,37

9. Прочие доходы

Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете		1 294 836,20
Оприходование излишков		145 105,40
ИТОГО		1 439 941,60

10. Прочие расходы

Не принимаемые (списание недостачи)	61 065,54
пошлина за регистрацию лицензионного договора	15 000,00
Расходы на услуги банков	144 728,07
ИТОГО	220 793,61

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Красильников Андрей Борисович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 22 000 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Севостьянова Татьяна Николаевна (Решение о продлении полномочий от 16.01.2023, до 31.03.2028 года).

Главный бухгалтер —Зверев Дмитрий Валерьевич.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 11 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Града»	Т.Н.Севостьянова
Главный бухгалтер ООО «Града»	Д.В.Зверев