

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025г. ООО «ТД Невский»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения об организации и его деятельности

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом Невский»

Сокращенное наименование: ООО «ТД Невский»

Адрес: 192249, г. Санкт-Петербург, Вн.тер.г.муниципальный округ Александровский, ул. Софийская, д.60, литера АЯ, помещение 12-Н, офис 506-3

ИНН/КПП 7816244371/781601001

ОКПО 01038683

ОГРН 1157847040361

Дата государственной регистрации: 10.02.2015г.

Численность сотрудников: два человека.

Форма управления: единолично генеральным директором.

Размер уставного капитала составляет 10 000 рублей.

Участник/учредитель общества: Русинова Е.А.

Размер доли: 100%

Генеральный директор: Русинова Елена Анатольевна

Главный бухгалтер: Русинова Елена Анатольевна

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Деятельность организации не подлежит обязательному аудиту.

Основным видом деятельности ООО «ТД Невский» является торговля оптовая фруктами и овощами (ОКВЭД 46.31). Доход от оптовой торговли фруктами и овощами является доходом от обычного вида деятельности.

ООО «ТД Невский» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.11.11г. №402-ФЗ. Система налогообложения – ОСНО.

Раздел 2

Информация об учетной политике организации

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Применяется линейный метод учета запасов по

фактической себестоимости без создания резерва под обесценивание. Финансовый результат от продажи товаров определяется по отгрузке.

Не применяется ПБУ 8/2010 — Положение по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ПБУ 8/2020 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Раздел 3

Расшифровка запасов

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2024г (тыс.руб)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)
			поступило	списано	
Товары	1210	4425	133517	135291	2651
Материалы		-	155	155	-
Итого:					2651

В ходе инвентаризации запасов недостач и излишков не установлено.

Раздел 4

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2024г (тыс.руб)	Изменения за период (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)
			поступило	списано	
Дебиторская задолженность	1240	12369	145091	148956	8504
в т.ч. просроченная:					-
Кредиторская задолженность	1520	11161	145804	141077	15888
в т.ч. просроченная:					-

Раздел 5

Выручка организации

Выручка организации за отчетный период по основному виду деятельности составила 131811 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Доход от оптовой торговли фруктами и овощами является доходом от обычного вида деятельности. Увеличение данного показателя связано с ростом товарооборота и спроса потребителя на фрукты и овощи.

Прочим доходом в организации являются проценты к получению от размещения денежных средств на депозите в размере 893 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ТД Невский»  Е.А. Русинова

16 марта 2026г.