Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом» Базис»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025год в текстовой форме в соответствии с ФСБУ 4/023

1 Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Базис»

1.1 Сокращенное наименование – ООО «ТД «Базис»
1.2 Юридический адрес 188663 Ленинградская область Всеволожский район гп Кузьмоловский ул. Рядового Леонида Иванова д. 23
1.3 Дата государственной регистрации 24.06.1999 г.
1.4 ОГРН 1024700559036,ИНН 4703002143
1.5 Уставной капитал 500000 рублей .Участниками являются

Дребноход Валентина Михайловна с долей 10 процентов. номинальная стоимость доли (в рублях) 50000

Доля общества в уставном капитале 90 процентов. номинальная стоимость доли (в рублях) 450000

Из общества вышли два участника: Сергеева Светлана Анатольевна с долей 37 процентов, Дребноход Игорь Анатольевич с долей 53 процента, доли не распределены, не оплачены и не погашены. Введен запрет на изменения сведений в ЕГРЮЛ.

Кем управляется: единолично директором Дребноход Игорь Анатольевич

1.6 Сведения о видах экономической деятельности;
1.7 Основной вид деятельности (ОКВЭД) 68.20.2 (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом)
1.8 Сведения о дополнительных видах деятельности (ОКВЭД) 56,30 Подача напитков
1.9 Сведение о руководстве и главном бухгалтере

Директор Дребноход Игорь Анатольевич (Приказ № 1 от 28.01.2025 г.)

Главный бухгалтер Дребноход Игорь Анатольевич (Приказ № 2 от 28.03.2017 г.)

Все решения по ООО «Торговый дом «Базис» принимаются решением единственного участника,

2 Аудит бухгалтерской отчетности Общества .

Общество не подлежит обязательному аудиту, общество относится МСП

Стандарты по которым составлена отчетность и база показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Данная бухгалтерская отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Бухгалтерский учет в обществе ведаться в формате ручной записи на счетах бухгалтерского учета. Общество привлекает денежные средства путем займов и кредитов.

3 Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Торговый дом «Базис» на 2025г утверждена приказом № 4 от 30.12.2024г. Согласно учетной политике в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП(утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13№4/13) организация применяет сокращённую форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведёт регистров. ООО «Торговый дом «Базис» применяет сокращенный план счетов, а именно.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 76 «расчет с разными дебиторами и кредиторами, без использования счетов(71,73,75,79)

Финансовые результаты отражаться на счете 99 (Прибыль убытки) с использованием счетов 90 и 91.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Основные средства амортизируются линейным способом ежемесячно (основание пункт 5 ,13,32,35 ФСБУ 6/2020).

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Переоценка не проводилась.

Инвентаризация не проводилась, были сверены остатки по контрагентам согласно актов сверки. В ходе сверок недостач и излишек не установлено.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет один человек – директор. Который является предпенсионером.

4 Основные средства: строка 1150

В состав основных средств по строке 1150 входит инвестиционная недвижимость, так как при упрощенном балансе не выдели в отдельную группу от других ОС . инвестиционная недвижимость повышает достоверность финансовой отчетности позволяет видеть какая часть активов генерирует доход за счет арендных платежей. Учет для всей инвестиционной недвижимости по первоначальной стоимости, в этом случаи стоимость погашается путем начисления амортизации, сумма начисленной амортизации отражается на счете 02»

Амортизация основных средств по соответствующей аналитике. после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерской учет по первоначальной стоимости.

Переоценка не производится В балансе отражается по строке 1150

Перевод из инвестиционной недвижимости в обычные ОС и обратно, оформляются соответствующими бухгалтерскими записями и отражением в учетной политике

В составе основных средств по строке 1150 числиться помещение

Объект нежилого фонда ,нежилое помещение кадастровый номер 47:07:0000000:82114 площадью 999 м ^{2} Место нахождения 188663 Ленинградская область Всеволожский район гп Кузьмоловский ул. Рядового Леонида Иванова д. 23. Документы на основании которых зарегистрировано право: Договор купли продажи на основании конкурса выдан 19.07.1994 г. нежилое помещение кадастровый номер 47:07:0505001:2492 площадью 190,1 м 188663 Ленинградская область Всеволожский район гп Кузьмоловский ул. Молодежная д. 16 Документы на основании которых зарегистрировано право: Договор купли продажи объекта нежилого фонда № р/н29 выдан 07.07.1998 г. Объекты основных средств предназначен для использования в деятельности направленный на достижение Уставных целей(деятельности приносящей доход.

Объект ОС	На 31.12 2024 тыс. руб.	поступило	списано	амортизация	на 31.12.2025г тыс. руб.
Объект нежилого Фонда пл.190,1 м^2 группа10	8	-	-		7
Амортизация накопленная	1	-	-		2
-	-	-			
ИТОГО	7				5

5. Строка 1210 запасы в себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 (Материалы).Счет 15 и 16 не используется. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов предназначенных для управленческих нужд.

6. Денежные средства: 1250 открыт счет филиал «Санкт-Петербургский» АО «Альфа банк», открыт счет в банке ПАО «банк Санкт-Петербург»

Банковские реквизиты ; р/с 40702810032210004359 филиал «Санкт-Петербургский» АО «Альфа банк» в г. Санкт-Петербурге

к/с 30101810600000000786 БИК 044030786,
р/с 40702810090690000051 в банке ПАО «банк Санкт-Петербург» в г. Санкт-Петербурге
к/с 30101810900000000790 БИК 044030790

Остатки 51 счета На 31.12.20.24 г.	поступления 2025 г.	списание 2025 г.	остаток на 31.12.2025 г.
14	654	666	2
Остатки 50 счета 33	1163	1114	82
Итого движение Денежных средств в 2025 г. 47	1817	1780	84

-на 31.12.2023 355
-на 31.12.2024 47
-на 31.12.2025 84

Общество имеет арестованные счета.

7. Прочие оборотные активы стр. 1260 тыс. руб.

Наименование показателей	номер счета	на 31.12.2024	на 31.12.2025г	подтверждённая
Авансы выданные	60/1	55	9	9
Итого		55	9	9

Данная дебиторская задолженность является краткосрочной, просроченной дебиторской задолженности нет.

8. строка 1600 итого Актива баланса

- на отчетную дата 98

-на 31 декабря 2024 г 185

На 31 декабря 2023 г 490

9. Капитал и резервы стр. 1310 в тыс. руб.

Наименование	сальдо на 2025 г	поступило	выплачено	сальдо
	2025 г	2025 г	2025	на 31.12.2025г.
Уставной капитал 84 сч	500			500

10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) стр1370

Нераспределенный Убыток	-1978	-1987	- 3965
Итого по стр. 1300	-1478	-1987	-3465

11. Заемный средства стр. 1410 тыс. руб. долгосрочный кредит

Заемные средства	сальдо	оплачено	сальдо	оплачено	сальдо
	2023г.		2024г.		2025г.
	740	198	542	261	281

Проценты по займам учитываются в составе прочих расходов. Пункт 7 ПБУ 15/2008.

Уплаченные проценты	2023 г.	2024 г.	2025 г.
Тыс. руб.	13	147	86

12 Кредиторская задолженность стр. 1520

Наименование счета бух учета	номер счета	тыс. руб. всего	подтверждённая Кредиторами Акты сверки
Расчеты по налогам УСН 4 кв.	68	11	11
Расчеты по подоходному налогу	68	2	2
Расчеты с разными Д и К	76/3	3247	3247
Расчеты по оплате труда	70	16	16
Расчеты по страховым взносам	69	6	6
Итого		3282	3282

Данная кредиторская задолженность не является краткосрочной, просроченная кредиторская задолженность есть и принимается к дальнейшей оплате.

13. Итого по разделу № 5 строка 1500 тыс. руб.

На 31.12.2025 г.	3282
На 31.12.2024 г.	1121
На 31.12.2023 г.	350

14. Баланс стр. 1700 Пассив баланса

- на отчетную дата 98

На 31 декабря 2024 185

На 31 декабря 2023 490

Отчет о финансовых результатах

15. в составе выручки по стр. 2110 тыс. руб.
отражена сумма полученная организацией от сдачи в аренду собственного нежилого фонда, согласно договоров аренды с арендаторами и выручка от продажи товаров. Выручка от оказания услуг признается по мере поступления платежей в кассу и на расчетный счет .Платежи отражаются на счете 90. Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 (Расходы на продажу) в дебит счета 90 (продажи). Основание план счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению (Приказ Минфина от 31.10.2000 г. № 94н) пункт 7 ПБУ 1/20028

Доход за 2024 г 3039

Доход за 2025 г 1651

16. Себестоимость продаж стр.2120 тыс. руб.

Отчетный период (3144)

За предыдущий год . (3637)

17. Валовая прибыль стр. 2100 тыс. руб.

Отчетный период -1493

Предыдущий период -598

18.Прибыль убыток стр.2200 тыс. руб.

Отчетный период -1493

Предыдущий период -598

19. Прочие расходы стр. 2350

расходы по оказанию дынных услуг отражены по строке 2350

Суммы отражены в пояснении в рублях

Наименования затрат	2025 г.	2024 г
Услуги по обслуживания счета	14283	53008
Проценты по кредиту	85958	144642
Расходы с прочими Д и К	351551	53014
Итого	451792	250664

20. Прибыль до налогообложения стр. 2300 тыс. руб.

Отчетный период -1945

Предыдущий период -849

21.Прочий налог стр. 2460

Налоговая декларация по УСН за 2025г сумма за налоговый период 42

1кв -10

2кв -11

3 кв-10

4кв 11

22. Чистая прибыль по стр. тыс. руб. 2400 равна -1987

23. Основные факторы повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 1651 тыс. руб. это ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с закрытием кафе.

Убыток за отчетный период составил 1987 тыс. руб.

Информация о деятельности. Организация не планирует продолжать деятельность в 2026 г. В арбитражном суде Санкт-Петербурга и Ленинградской области организация выступает в качестве ответчика в 8 судах. В отношении организации возбуждены 2 исполнительных производства ФССП. Предусмотрена ликвидация. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчётный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

24. Дата составления текстовых пояснений 24.03.2026г.

Руководитель Общества Дребноход И.А.