Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭСТАДИО РИТЕЙЛ"

(ООО «ЭСТАДИО РИТЕЙЛ»)

ИНН 7814593190, КПП 781401001, ОГРН 1137847456955

Адрес: 197227, Город Санкт-Петербург, пр-кт Испытателей,

дом 12, литера А, помещение 9-Н

1. Общая информация об организации

ООО «ЭСТАДИО РИТЕЙЛ» 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:

81.30 - Деятельность по благоустройству ландшафта

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Нематериальные, финансовые и др. внеоборотные активы (стр 1170)

На 31.12.2025 числятся долгосрочные выданные займы (срок погашения более 12 месяцев) на общую сумму 6 231 407 руб.

- **Договор займа №5119341667 от 25.04.2023 (Сезенин Вадим Евгеньевич):** Сумма основного долга — 2 627 500 рублей, срок возврата — 25.04.2033 г.

- **Договор займа №47 от 08.10.2023 (Сезенин Вячеслав Евгеньевич):** Сумма основного долга — 1 786 600 рублей, срок возврата — 08.10.2033 г., процентная ставка — 15% годовых.

- **Договор займа № 5119341668 от 30.09.2025 (Сезенин Вадим Евгеньевич):** Сумма основного долга — 1 817 307 рублей, срок возврата — 30.09.2035 г.

Резерв под обесценение по долгосрочным займам на 31.12.2025 не создавался, так как риск невозврата оценивается как низкий.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр 1250)

На 31.12.2025 г. сальдо безналичных денежных средств на расчетных счетах в банке составляет 126 104,72 руб.

6. Финансовые вложения(стр 1240)

На 31.12.2025 г. (за исключением денежных эквивалентов) отражены краткосрочные финансовые вложения, по которым не установлена возможность их свободного обращения или срок погашения составляет менее 12 месяцев.

На 31.12.2025 г. в составе данной статьи числится депозит:

- **Банк:** ООО "Банк Точка"
- **Сумма:** 7 000 000 (Семь миллионов) рублей
- **Срок:** 16 дней (дата возврата — 12.01.2026).

Также по состоянию на 31.12.2025 отражена сумма начисленных, но не полученных процентов по договорам займа 568 942,08 руб.

Займы являются долгосрочными, проценты подлежат уплате за год.

7. Кредиторская задолженность (стр 1520)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. краткосрочная кредиторская задолженность Общества составила 134 097,86 руб.

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2025:

1. **Задолженность перед поставщиками и подрядчиками:** 81 316,86 тыс. руб. (100% от общего объема):

ИНТЕРМЕТСЕРВИС ООО – 15 750

Никифоров Андрей Борисович ИП – 5 000

Николаев Андрей Борисович ИП – 47 229

ЭТС АО – 13 337,86

2. **Задолженность по налогам и сборам:** начислен налог по применяемой системе налогообложения УСН за 4 квартал 2025 года в сумме 52 781 рублей, оплата по сроку до 29.03.2026 г

Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Участниками Общества являются Сезенин Вадим Евгеньевич, доля участия — 50% и Сезенин Вячеслав Евгеньевич, доля участия – 50%.

9. Выручка (стр 2110)

По итогам отчетного периода выручка составила 13 225 179,66, что на 2,26% больше, чем в 2024 г.

10. Себестоимость продаж (стр. 2120)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. расходы для оказания услуг за отчетный период составили 8 826 254,82 руб., а именно:
оплата труда 480 000,00
страховые взносы 138 348,00
списание материалов 1 141 828,00
прочие затраты 6 607 843,40 (оплата поставщикам, услуг самозанятых, подотчетные средства)

11. Прочие доходы/расходы (стр. 2340/2350).

В состав прочих доходов включены выплаты процентов по депозитным сделкам, начисленные проценты по договорам займа. В прочих расходах учтены расходы на услуги банка.

12. Налог на доходы организации (стр. 2410).

За отчетный период сумма налога по упрощенной системе налогообложения составила 444 607 рублей.

13. Чистая прибыль (стр. 2400).

По итогам отчетного периода получена чистая прибыль в размере 5 338 382,65 рублей.

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Сезенин Вячеслав Евгеньевич (Решение № 1 от 26.11.2013, бессрочно).

15. 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.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «ЭСТАДИО РИТЕЙЛ» Сезенин В.Е.