

ООО «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ»

ИНН 7804527625, ОГРН 1147847077597, 190005, Санкт-Петербург г., пр-кт
Измайловский, д. 4, литера А, помещ. 20-Н, част. пом. 59, офис 403,
78.exclusive.spb@gmail.com

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ»

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ» (ООО «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ») (далее – Общество), ИНН 7804527625, КПП 783901001, ОГРН 1147847077597, создано решением учредителя №1 от 24.02.2014г. и зарегистрировано в МИФНС №7 по Санкт-Петербургу по месту нахождения: 190005, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Измайловское, пр-кт Измайловский, дом 4, литера А, помещение 20-Н, часть пом. 59, офис 403.

1. Общая информация об организации

ООО «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ» 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.

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.

Численность работников за 2025 год составляет 5 человек.

Среднесписочная численность - 3 человека.

2. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Фурман Анастасия Михайловна (Решение №4/2023 от 02.03.2023, срок 5 лет).

Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

3. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Фурман Анастасия Михайловна, доля участия — 100 процентов.

ООО «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ»

ИНН 7804527625, ОГРН 1147847077597, 190005, Санкт-Петербург г., пр-кт
Измайловский, д. 4, литера А, помещ. 20-Н, част. пом. 59, офис 403,
78.exclusive.spb@gmail.com

4. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 — Торговля оптовая неспециализированная.

5. 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.

6. 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.

Дата подписания бухгалтерской отчетности: 25 марта 2026 года.

7. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На 31.12.2025 Общество не имеет основные средства.

8. 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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025 Общество не имеет запасов.

9. Финансовые и внеоборотные активы

Финансовые и другие внеоборотные активы представлены финансовыми вложениями и отложенными налоговыми активами и составляют 9 613 тыс. руб., в том числе:

-финансовые вложения - 9 600 тыс. руб. (Договор займа №6 от 20.03.2025 с ИП Пластинин Александр Михайлович, срок договора до 31.12.2026, средняя процентная ставка 20,65).

ООО «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ»

ИНН 7804527625, ОГРН 1147847077597, 190005, Санкт-Петербург г., пр-кт
Измайловский, д. 4, литера А, помещ. 20-Н, част. пом. 59, офис 403,
78.exclusive.spb@gmail.com

-отложенные налоговые активы – 13 тыс. руб.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств и денежных эквивалентов Общество отразило денежные средства на счетах. На 31.12.2025 остаток составляет 228 тыс. руб.

11. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы представлены краткосрочной дебиторской задолженностью и прочими оборотными активами и составляют на 31.12.2025г. – 4 307 тыс. руб., в том числе:

-дебиторская задолженность – 4 184 тыс. руб.

в том числе -поставщиков и подрядчиков – 2 449 тыс. руб.,

-по налогам и сборам – 204 тыс. руб.

-прочих дебиторов – 1 531 тыс. руб.

-прочие оборотные активы – 123 тыс. руб.

На 31.12.2025 долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

12. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет на 31.12.2025г. – 10 946 тыс. руб., в том числе:

-перед поставщиками и подрядчиками – 50 тыс. руб.,

-перед покупателями и заказчиками – 10 639 тыс. руб.,

-по налогам и взносам –257 тыс. руб.,

На 31.12.2025 долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

13. Доходы и Расходы Общества

Выручка от реализации товара за 2025г. составляет– 94 606 тыс. руб., 100% от всего объема выручки.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025г. составляют 94 315 тыс. руб., в том числе:

-себестоимость реализации товаров – 90 809 тыс. руб.

-коммерческие расходы – 3 506 тыс. руб.

Прочие доходы в 2025г. составляют 1 531 тыс. руб., в том числе проценты к получению 1 531 тыс. руб.

Прочие расходы в 2025г. составляют 77 тыс. руб., в том числе расходы на услуги банков – 77 тыс. руб.

14. Финансовые результаты

По итогам 2025 года Обществом получена чистая бухгалтерская прибыль в сумме 1 308 тыс. руб.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

15. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

ООО «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ»

ИНН 7804527625, ОГРН 1147847077597, 190005, Санкт-Петербург г., пр-кт
Измайловский, д. 4, литера А, помещ. 20-Н, част. пом. 59, офис 403,
78.exclusive.spb@gmail.com

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

16. Аренда

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: 190005, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Измайловское, пр-кт Измайловский, дом 4, литера А, помещение 20-Н, часть пом. 59, офис 403 по договору № 90/2025 от 01.03.2025 с ООО "ТМП". Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Генеральный директор ООО «ЭКСКЛЮЗИВ СПБ» Фурман А.М.
25 марта 2026 г.