

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВЫЙ ДОМ "РЕШЕНИЕ"

(ООО "ТД "РЕШЕНИЕ")

ИНН 7806296324 , КПП 780601001, ОГРН 1177847414403

Адрес: 195273, Город Санкт-Петербург, проспект Пискаревский, дом 150, корпус 2,
литер О, помещение 314

1. Общая информация об организации

ООО "ТД"РЕШЕНИЕ"» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.65 — Торговля оптовая офисной мебелью

2. 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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

3. 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.

4. Аренда

По договору аренды №ДА-ПГСК.25.05.03.84 от 01.05.2025 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: 195273, Город Санкт-Петербург, проспект Пискаревский, дом 150, корпус 2, литер О, помещение 314

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

5. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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

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

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Дебиторская задолженность

По строке 1240 отражены финансовые и др.оборотные активы на 31.12.2025 г в сумме – 50838 тыс.руб. В том числе дебиторская задолженность, в состав которой входит задолженность покупателей – 27599 тыс руб, авансы выданные поставщикам – 5147 тыс руб, по расходам будущих периодов – 4248 тыс руб., прочая ДБ задолженность – 209 тыс руб. Итого – 37203 тыс руб. По сравнению с 2024 г произошло увеличение Дб задолженности в связи с увеличением реализации товаров за 2025 г на 81 тыс руб.

7. Обязательства

По строке 1410 отражены обязательства по кредиту к погашению в 2027-2028 гг в сумме -11143 тыс руб.

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г в сумме 30779 тыс руб, в составе которой отражается задолженность перед поставщиками 9740 тыс.руб., налоговые обязательства сформированные по итогам 2025 г – 5190 тыс руб, авансы полученные – 10839 тыс руб, задолженность по лизингу -3803 тыс руб, прочая кредиторская задолженность -1207 тыс руб . По сравнению с 2024 г кредиторская задолженность уменьшилась.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Васильев Сергей Олегович, доля участия — 85 процентов;

Матвеев Максим Сергеевич, доля участия – 7,5 процентов;

Еремеев Павел Сергеевич, доля участия – 7,5 процентов.

В 2025 году Обществом не выплачивались дивиденды.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Васильев Сергей Олегович (Протокол № 2 от 14.12.2022, на 5 лет).

Главный бухгалтер — Щекотова Ирина Леоновна.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ТД "РЕШЕНИЕ"  Васильев С.О.

Главный бухгалтер ООО "ТД "РЕШЕНИЕ"  Щекотова И.Л.

