

## ООО «Севмаркет»

ИНН 7802495022 КПП 330101001

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Севмаркет» за 2025.

### 1 Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Севмаркет» зарегистрировано ИФНС 3300 (Управление Федеральной налоговой службы по Владимирской области): **Свидетельство** о госрегистрации № 1107847050255 от 25.02.2010 ИНН 7802495022, КПП 330101001, юридический адрес: г. Александров, Стрелецкая наб. д,1

Обязанности Главного бухгалтера в ООО возложены на Генерального директора.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1 Уставной капитал организации-100000,00 (сто тысяч рублей)

2 Количество учредителей-1 Кудряшов Николай Александрович с долей 100%

3 Основной вид деятельности- 47.78.3 Торговля розничная сувенирами, изделиями народных промыслов.

4 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025год составила 54 чел.:

1 Администрация-3чел

2 Сотрудники магазинов(продавцы) – 51 чел

5 По состоянию на 31.12.2025 года ООО «Севмаркет» имеет 24 обособленное подразделение., расположенные:

1. Барнаул	8 Реутов	15 Самара
2. Екатеринбург	9 Ростов	16 Ставрополь
3. Краснодар	10 Р-н-Д	
4. Красноярск	11 Санкт-Петербург	
5. Курск	12 Владимир	
6. Орел	13 Чебоксары	
7. Пенза	14 Улан-Уде	

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Севмаркет» утверждена приказом директора Абалуева П.В. № бн от 30.12.2024.

1. Метод оценки стоимости товаров – средняя за месяц.

Учет ОС и НМА учете ведется по ПБУ6/01 и 14/2007

Амортизация ОС и НМА в учете начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

2. Учет по ПБУ18 ведется балансовым методом

Ведется дополнительный учет НМА на забалансовых счетах. НМА принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к Бухучету. Стоимостью НМА признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной или иной форме.

### 3 Основные показатели деятельности организации за 2025 год

<b>Выручка за отчетный период</b>	<b>163 168 369</b>
<b>Затраты на реализацию продукции:</b>	<b>147 461 415</b>
<b>Приобретение товара</b>	<b>76 501 495</b>
<b>Фонд оплаты труда составил:</b>	<b>28 350 402</b>
<b>Задолженность за декабрь 2025 по зарплате составила</b>	<b>1 366 829</b>
<b>Кредиторская задолженность Поставщикам составила</b>	<b>51 631 181</b>
<b>Дебиторская задолженность поставщиков составила(Аренда, интернет, телефония)</b>	<b>3 418 670</b>
<b>Прочие расходы(комиссия банка, недостача ТМЦ)</b>	<b>985 251</b>
<b>Прочие доходы (оприходование. Излишков товара)</b>	<b>761 567</b>

#### Кредиторская задолженность

Крупный Кредитор ООО «Севмаркет» ООО «Торговый путь»

Задолженность на конец года данному ООО составляет 51 615 226,80. Задолженность за услуги: телефон, интернет, коммунальные, эквиринговые – 15954,00

Дебиторская задолженность образуется из-за предоплаты за услуги аренды (авансовые и обеспечительные платежи), телефонии и интернета.

#### 4. Основные средства

Наименование показателя	На начало года	Амортизация накопленная	списано	Остаток на конец года
ОС Торговое оборудование	6162639,18	6052722	2630753	3531886,24

**ОС (Торговое оборудование), пришедшее в негодность (год приобретения 2012-2014) было списано и утилизировано, в связи с закрытием ОП.ОС списаны по приказу «О списании ОС закрытых ОП) Генерального директора Абалуева П.В. Часть оборудования(компьютеры)было переведено в Головную организацию.**

#### **Запасы**

**Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.**

#### **Затраты на реализацию продукции**

Строка "Расходы по обычной деятельности", графа "За Январь 2025 - Декабрь 2025г."	
Оборот по дебету счета 90.02	78 427 438,69
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 90.07	69 033 056,41
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 90.08	0,00
<b>Итого по строке:</b>	<b>147 460 495,10</b>

**В 2025 году по сравнению с 2024 годом выручка от реализация товаров уменьшилась на 3,43%. Это могло произойти в связи с закрытием ОП и уменьшением покупательной способности. Чистая прибыль уменьшилась на 72 %, Затраты на реализацию увеличились на 18%. Это произошло в связи с увеличением в 2025 году тарифов на аренду, услуги связи и интернет услуги. Фонд оплаты труда вырос на 15,23%, в связи с увеличением заработной платы сотрудникам.**

**Дата составления 25 марта 2026года**

**Генеральный директор**

**Абалуев П.В.**

