ООО «ТД «ЛАДОГАХИМ»
196066, г. Санкт-Петербург,
ул. Алтайская, дом 7, литер Б, пом./офис 1-Н/34

ИНН 7841342252 / КПП 781001001
тел / факс (812) 445-4009; (812) 445-4010

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Торговый Дом "Ладогахим"

1.2. Сокращенное наименование: ООО "ТД "Ладогахим"

1.3. Юридический адрес: 196066, город Санкт-Петербург, ул. Алтайская, дом 7, литер Б, помещение 1-Н, офис 34

1.4. Дата государственной регистрации: 11.08.2006

1.5. Среднесписочная численность сотрудников: 6

1.6. Уставный капитал составляет 20 000.00 (двадцать тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Кочнев Константин Геннадьевич с долей 51 процент;
- Глазко Ирина Николаевна с долей 49 процентов.

1.7. Основной вид деятельности

- 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кочнев Константин Геннадьевич (приказ №01 от 11.08.2006);
Главный бухгалтер Общества: Кочнев Константин Геннадьевич (приказ №02 от 11.08.2006)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Информация об основных средствах

В составе основных средств (далее – ОС) Общество учитывает активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, если стоимость таких активов превышает 100 000 руб.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре. Затраты списываются в отчетном периоде на финансовые результаты без использования затратных счетов.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится. Стоимость объектов ОС погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов ОС производится линейным способом в течение всего срока полезного использования

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из срока, в течение которого ожидается, что использование объекта будет приносить экономические выгоды (доход).

Согласно данным бухгалтерского учета остаток на 31.12.2025г. по счету 01 «Основные средства» – 77 610 тыс. руб., по счету 02 «Амортизация основных средств» – 18 036 тыс. руб., по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» - 16 068 Остаточная стоимость основных средств составляет 75 642 тыс. руб., что соответственно отражено в бухгалтерском балансе на 31.12.2025г.

4. Информация о запасах

В составе запасов Общество учитывает товары, незавершенное производство, товары отгруженные. Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При потреблении материалов и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Согласно данным бухгалтерского учета остаток на 31.12.2025г. по счету 41 «Товары» – 17 118 тыс. руб., что отражено в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

29.12.2025 года Обществом произведена инвентаризация материально производственных запасов.

5. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность Общества составила – 25 230 тыс.руб., прочие оборотные активы – 27 тыс.руб., налог на добавленную стоимость – 1 101 тыс.руб. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240 баланса) на 31.12.2025 составили – 26 358 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Показатель бухгалтерского баланса на 31.12.2025		**Данные бухгалтерского учета на 31.12.2025**		
Строка	**Сумма**	**Счет**	**наименование счета**	**Сумма**
«Дебиторская задолженность»	25 230	60.02	Расчеты по авансам выданным в рублях	14 647
		60.22	Расчеты по авансам выданным в валюте	2 926
		62.01	Расчеты с покупателями и заказчиками	365
		68.09	Единый налоговый счет	175
		71	Расчеты с подотчетными лицами	42
		76.05	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками в рублях	8 617
		76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5
		76.01.9	Платежи (взносы) по прочим видам страхования	32
		76.АВ	НДС по авансам и предоплатам выданным	(1 655)
		76.НА	НДС по авансам и предоплатам выданным	76
Итого	**25 230**	**Итого**		**25 230**

Обществом 29.12.2025 проведена инвентаризация дебиторской задолженности.

6. Информация о капитале

По строке 1300 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. отражены: уставный капитал 20 тыс. руб., нераспределённая прибыль в размере 65 431 тыс. руб., в том числе:
- 62 527 тыс. руб. – прибыль прошлых лет,
- 2 904 тыс. руб. – нераспределенная прибыль за 2025 год.

В результате деятельности Общества за 2025 год получена чистая прибыль 2 904 тыс. руб. Данные о чистой прибыли соответствуют показателю, отражённому по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчёта о финансовых результатах за 2025г.

7. Другие долгосрочные обязательства.

Обществом заключен договор аренды с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга. Срок аренды до 17.01.2033 г. По строке 1450 бухгалтерской отчетности отражены обязательства по аренде. На 31.12.2025 задолженность составляет 11 706 тыс. руб.

8. Информация о кредиторской задолженности

В соответствии с данными отчётности (стр. 1520 бухгалтерского баланса) кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 32 510 тыс. руб.:

(тыс. руб.)

Показатель бухгалтерского баланса на 31.12.2025		Данные бухгалтерского учета на 31.12.2025		
Строка	**Сумма**	**Счет**	**По счетам бухгалтерского учета**	**Сумма**
стр. 1520 «Кредиторская задолженность»	**32 510**	60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 131
		60.31	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в у.е.)	697
		68.02	Расчеты по налогу на добавленную стоимость	552
		68.04	Расчеты по налогу на прибыль	7
		68.06	Земельный налог	12
		68.07	Транспортный налог	4
		68.08	Налог на имущество	281
		68.32	НДС при исполнении обязанностей налогового агента	83
		69.09	Страховые взносы по единому тарифу	106
		70	Расчеты с персоналом по оплате труда	1
		71	Расчеты с подотчетными лицами	35
		76.05	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	18 601
		Итого		**32 510**

Обществом 29.12.2025г. проведена инвентаризация кредиторской задолженности.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 168 971 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано увеличением количества проданного товара, ввиду пересмотра ассортимента продуктовой линейки.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор Кочнев К.Г.