

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2025г

- Основные сведения о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью зарегистрировано 11.06.2024г Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу,
ОГРН 1247800059100
ИНН 7811799228
КПП 781101001
Юр.адрес: 192019, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ НЕВСКАЯ ЗАСТАВА, УЛ ПРОФЕССОРА КАЧАЛОВА, Д. 3 ЛИТЕРА Б ,ЭТАЖ 2 ПОМЕЩЕНИЕ 15
Среднегодовая численность сотрудников – 1чел
Уставный капитал на 31.12.2025г – составляет 10000 рублей
Добавочный капитал на 31.12.2025г составляет 5170000 рублей
Исполнительный орган - Генеральный директор Гасимова Сабина Азимовна

- Краткая характеристика деятельности предприятия

ООО «Северная столица» была создана для сдачи внаем нежилых помещений и управления ими. Общество находится в Невском районе. Ближайшее окружение – промышленная зона. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
В 2024г была приобретена доля в уставном фонде Общества с ограниченной ответственностью «Питхаус» Республика Беларусь. Источником доходов планировалось сделать дивиденды полученные от деятельности ООО «ПитХаус», помимо управления нежилым недвижимым имуществом.

- Характеристика основных положений учетной политики на 2025г.

С 11.06.2024г введена в действие Учетная политика организации, утвержденная приказом б/№
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. Отражение хозяйственных операций, документооборот осуществляется в соответствии с рабочим планом счетов.

Стоимостной лимит основных средств:

Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активной стоимостью не более 100000 руб. Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам:

Амортизация основных средств начисляется линейным способом (первоначальная стоимость умножается на норму амортизации). Переоценка первоначальной стоимости основных средств в 2025г. не производилась. Переоценка стоимости нематериальных активов не производилась.

Специальная одежда, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, учитывается в организации путем единовременного списания на затраты в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

Признание выручки от реализации продукции, товаров, работ, услуг, других доходов и расходов производится по методу начисления. Датой отгрузки продукции, товаров для целей бухгалтерского и налогового учета признается дата их отпуска покупателю со склада организации, указанная в товарной накладной, акте (УПД).

Проценты по кредитам и займам, полученным, начисленные учитываются в составе расходов по финансовой деятельности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

- Характеристика дебиторской и кредиторской задолженности

Структура дебиторской задолженности в отчетном периоде характеризуются следующими данными:

Наименование статьи	счета б/у	Период
		12мес.2025г
Дебиторы разные	76.06	5160000,00

Расшифровка по внеоборотным активам

Наименование	на 31.12.24		на 31.12.25
Мирзоев Руслан		720000,00	720000,00
Смирнов А.М.	4440000,00		4440000,00

- Информация по обязательствам.

В отчетном периоде организацией кредитные ресурсы не привлекались. В 2025 году организация привлекала заемные средства в виде

краткосрочных займов (представлены в таблице):

Займодавец	на 31.12.24	погашено	получено	на 31.12.25
С-Западный Логистический Терминал	70000,00		45000,00	115000,00
	70000,00	0	45000,00	115000,00

- По состоянию на 31.12.2025г. задолженность по займам составила 115000,00
- По состоянию на 31.12.2025г. задолженность по процентам от займов составила 16016,43
- Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций:

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1. *Мирзоев Руслан – 50%*
2. *Гасимова Сабина Азимовна – 50%*

- Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- запасы;
- кредиторская задолженность.

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

- 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 27 марта 2026 года.

Генеральный директор



/Гасимова С.А./