

Общество с ограниченной ответственностью «Универсам № 2»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о прибылях и убытках на 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО «Универсам № 2»

1.2. Юридический адрес : 156009, Костромская область, Кострома город, 2-я Волжская улица, дом № 25, стр. 2, этаж 1, помещ. 4

1.3. Дата государственной регистрации 24.04.2007

1.4. Численность сотрудников 1 человек

1.5. Уставный капитал составляет 100 000 рублей

Единоличным Участником является Кустова Алена Геннадьевна .

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности :

- 47.2 Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах
- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

- Генеральный директор Общества: Кустова Алена Геннадьевна
- Главный бухгалтер Общества: Кустова Алена Геннадьевна

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 ии 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. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025.	-

3.1. По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета».

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

4.1. Выручка организации от основного вида деятельности за отчетный период отсутствует. Организация вела деятельность по дополнительному коду ОКВЭД

-68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Выручка от аренды составила 24 618 тыс. руб.

4.2. Объем затрат в отчетном периоде

- * Фонд оплаты труда 288 тыс. руб.
- * Страховые взносы 88 тыс. руб.
- * Аренда помещений 21 914 тыс. руб.
- * Амортизация оборудования 28 тыс. руб.
- * Коммунальные услуги 191 тыс. руб.
- * Прочие затраты 936 тыс. руб.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Руководитель

Кустова А.Г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	за 2025 г.	17 210	-	45 130	-	(50 800)	-	-	-	-	-	11 540	-
	5530	за 2024 г.	15 327	-	45 028	-	(43 245)	-	-	-	-	-	17 210	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	17 210	-	45 130	-	(50 800)	-	-	-	-	-	11 540	-
Авансы выданные	5531	за 2025 г.	15 327	-	45 028	-	(43 245)	-	-	-	-	-	17 210	-
Прочая	5532	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	17 210	-	45 130	-	(50 800)	-	-	-	-	-	11 540	-
	5520	за 2024 г.	15 327	-	45 028	-	(43 245)	-	-	-	-	-	17 210	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	11 165	11 696	-	(48 037)	-	-	2 824	
	5580	за 2024 г.	11 035	35 285	-	(35 255)	-	-	11 065	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	11 165	11 696	-	68 037	-	-	2 824	
	5581	за 2024 г.	11 035	35 285	-	(35 255)	-	-	11 065	
авансы полученные	5582	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Ntoro	5587	3a 2024 r.	-	-	-	-	-	-	-
	5550	3a 2025 r.	11 165	11 696	-	(48 037)	-	X	2 824
	5570	3a 2024 r.	11 035	35 285	-	(35 255)	-	X	11 065

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	21 914	-
Расходы на оплату труда	5620	288	-
Отчисления на социальные нужды	5630	88	-
Амортизация	5640	28	-
Прочие затраты	5650	1 127	-
Итого по элементам	5660	23 445	-
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 445	-