

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬБАТРОС»
(ООО «АЛЬБАТРОС»)

ИНН 7810972783 КПП 781001001 ОГРН 1237800024153

Адрес: 196066, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ
Пулковский меридиан, пр-кт Московский, д. 183-185, литера А, помещ.
826-Н, кабинет №2

1. Общая информация об организации

ООО «АЛЬБАТРОС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Основание составления бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.20211 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, у том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», с учётом права Общества на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчётности, в отчётном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества по ОКВЭД является:

47.59.1 -Торговля розничная мебелью в специализированных магазинах, в общем объёме выручки составляет 98%.

Дополнительным видом деятельности по ОКВЭД является:

49.41.2 - Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами, объем выручки составил - 2%.

3. Учётная политика

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся по методу начисления.

Существенной признается информация, если её показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой отчётности).

Изменения в Учётную политику в отчётном периоде не вносились.

4. 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 учёту.

Переоценка основных средств Общества не производится.

Элементы амортизации в отчётном периоде не изменялись.

К основным средствам в 2025 году отнесены:

- 8 грузовых автомобилей с остаточной стоимостью - 5 150 тыс.руб..

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощённый порядок учёта в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Все торговые точки организации расположены на объектах недвижимости, полученных по договорам аренды.

Объекты аренды не планируются к выкупу и не передаются в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту в соответствии с ФСБУ 5-2019 «Запасы».

Запасы на отчётную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценивание не производится.

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

Списание товаров на продажу осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025 остаток товаров для перепродажи составляет тыс.руб.; остаток товаров для перепродажи - 16 870 тыс.руб., остаток материалов - 321 тыс.руб.

7. Денежные средства в организации

На 31.12.2025 г. на расчётном счёте организации в кредитной организации находились денежные средства в сумме 1 179 тыс.руб, в кассах торговых точек - 414 тыс.руб.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 - 10 339 тыс.руб, кредиторская задолженность - 11 465 тыс.руб.

9. Финансовые вложения и заёмные средства

На 31.12.2025 у Общества имелись размещённые на депозитах денежные средства в сумме 4 000 тыс.руб.

На 31.12.2025 г. у Общества имеются долгосрочные заёмные средства - 950 тыс.руб.

10. Финансовый результат 2025

За 2025 год выручка от продажи покупных товаров без учета НДС составила 170 385 тыс.руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили - 154 607 тыс.руб.

Прочие доходы - 653 тыс. руб, прочие расходы - 3 071 тыс.руб.

Налог при упрощённой системе налогообложения за 2025 год составил - 1 907 тыс.руб.

Чистая прибыль 2025 года составила - 11 453 тыс.руб.

11. Капитал и расчёты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб, оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Белова Оксана Петровна, доля участия - 100%.

Дивиденды в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г.составляет 26 601 тыс.руб.

12. Органы управления

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор - Белова Оксана Петровна.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчётности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2025 годы включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчёт о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской (финансовой) отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АЛЬБАТРОС»

О.П. Белова

