

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

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом Стекло и Мир - СП»

(ООО «ТД Стекло и Мир-СП»)

ИНН 7839331278 , КПП 784201001, ОГРН 1067847565752

Адрес: 191167, Санкт - Петербург, Тележная ул. , д. 37, литер "Т"

1. Общая информация об организации

ООО «ТД Стекло и Мир-СП» 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 учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.

(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

В течение 2025 года общество осуществляло свою деятельность на территории Российской Федерации.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

3. Элементы учетной политики

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

В 2025 году Организация применяет упрощенную систему налогообложения «Доход-расход».

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 учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Перемещений, выбытия, модернизации основных средств в течение 2025 года не осуществлялось.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

Строка 1210	На 31.12.2025 тыс. руб.
Товары	13 164
Материалы, инвентарь, хоз. принадлежности	18

6. Нематериальные активы

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

7. Дебиторская задолженность строка 1240

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	6 тыс.руб
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	2 212 тыс.руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	42 тыс.руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	2 925 тыс.руб.
Авансы по аренде (лизингу) - по данным счетов 76.07, 76.27, 76.37, 76.ВА	139 тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 76	20 тыс. руб.

8. Капитал и расчеты с участниками строка 1300

Уставный капитал Общества составляет 50 тыс. руб. и оплачен полностью.

Учредителями общества являются:

Каверина Марина Викторовна	50%	25 тыс.руб.
Каверина Наталья Викторовна	40%	20 тыс.руб.
Лежнева Ольга Геннадьевна	10%	5 тыс.руб.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

9. Заемные средства строка 1410

В 2025 году у общества нет заемных средств.

10. Кредиторская задолженность строка 1520

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	152 тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	15 тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12	56 тыс. руб.
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	51 тыс.руб.
Авансы по аренде (лизингу) - по данным счетов 76.07, 76.27, 76.37, 76.ВА"	139 тыс.руб.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Лежнева Ольга Геннадьевна (Приказ№1 от 03.06.2024)

10. 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.

бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Ген. директор ООО «ТД Стекло и Мир-СП»



О.Г. Лежнева

м.п.

