

# Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ»

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

## Раздел 1

### Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ»
Сокращенное наименование	ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ»
Адрес	196158, Санкт-Петербург, Московское шоссе, дом 42, корпус 2, литера А, офис 410
ИНН / КПП	7810774527 / 781001001
ОГРН	1197847189110
Генеральный директор	Загуменов Николай Александрович

Основным видом деятельности ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ» является розничная торговля в сети интернет (маркетплейсы). Доходы от данного вида деятельности являются доходами от обычных видов деятельности.

ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Система налогообложения — УСН, НДС 5%.

## Раздел 2

### Основные положения учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации.

При формировании показателей отчетности Общество применяло положения учетной политики, действовавшие в 2025 году, последовательно по отношению к аналогичным фактам хозяйственной жизни.

Оценка запасов при их выбытии осуществляется способом ФИФО.  
Принят критерий существенности – 5% от валюты баланса

## Раздел 3

### Активы

Имущество Общества представлено:

#### НМА

Наименование НМА	Стоимость на 01.01.2025 (тыс.руб)	Амортизация	Стоимость на 31.12.2025 (тыс.руб)
Мобильное приложение	718	78	641

Вложения в НМА:

Приобретение товарного знака : 28 тыс. руб (счет учета 08)

#### Товары и Материалы

	На 01.01.2025 (тыс.руб)	На 31.12.2025 (тыс.руб)
Товары на складах	14510	10566
Товары у комиссионеров	11503	19161
Материалы	986	991

## Денежные средства на счетах :

Банковские счета	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
51	2 081 335,45		257 499 321,90	259 537 017,35	43 640,00	
40702810155000022948, СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК г. Санкт-Петербург	2 078 535,45		221 391 052,16	223 428 223,82	41 363,79	
40702810310001103087, АО "ТИНЬКОФ БАНК"	1 000,00				1 000,00	
40702810506000066240, СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"			15 000,00	15 000,00		
40702810506003066331, СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" г. Санкт-Петербург	1 800,00		2 200,00	4 000,00		
40702810555000075197, СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК г. Санкт-Петербург			13 500 159,10	13 499 580,43	578,67	
40702810800000032302, ООО "ОЗОН Банк"			22 590 910,64	22 590 213,10	697,54	
<b>Итого</b>	<b>2 081 335,45</b>		<b>257 499 321,90</b>	<b>259 537 017,35</b>	<b>43 640,00</b>	

На 31.12.2025 Обществом размещен депозит в ПАО сбербанк на сумму 2900 тыс руб , срок возврата 12.01.2026

## Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность в основном представлена задолженностью маркетплейсов и предоплатой за товар .

Контрагент	На 01.01.2025	На 31.12.2025
ООО Интернет решения	2076	8542
ООО ТСВ (аванс)	14642	11134
Прочие	1311	885
<b>Итого</b>	<b>18029</b>	<b>20561</b>

## Раздел 4 Обязательства

### Долгосрочные заемные средства:

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 представлена кредитами в ПАО Сбербанк:

Наименование	Остаток на 01.01.2025 (ты с. руб)	Поступило	Погашено	Остаток на 31.12.2025 (тыс. руб)
ПАО Сбербанк 7810774527-25-2 от 15.04.2025	-	9997	-	9997
ПАО Сбербанк N7810774527-24-1 от 28.03.2024	4909	-	2182	2728
ПАО Сбербанк N7810774527-24-2 от 07.06.2024	10000	-	2800	7200

ПАО Сбербанк № 90551YBRASNR9Q0AQ0UW3F от 24.06.2022	728	-	728	-
404-251308 от 08.11.2023	2971	-	2971	-
<b>ИТОГО</b>	<b>18609</b>	<b>9997</b>	<b>8681</b>	<b>19925</b>

**Краткосрочные заемные средства :**

Краткосрочные заемные средства представлены займами МКК Озон кредит “Деньги до продаж” (деньги предоставляются банком на срок 2-3 месяца, сумма рассчитывается исходя из товарных остатков на складах Озон)

По состоянию на 31.12.2025 остатки:

404-1743716 от 07.11.2025                      1 651 тыс. руб

404-1953601 от 17.12.2025                      6 197 тыс.руб

На момент подготовки отчетности, задолженность погашена.

**Кредиторская задолженность:**

Кредиторская задолженность представлена в основном задолженностью перед бюджетом :

НДС за 4 квартал 2025 год – 2663 тыс руб

УСН за 2025 год – 962 тыс руб

Взносы за декабрь 2025 год – 398 тыс руб

Задолженность перед поставщиками составляет 2373 тыс руб , включает в себя :

1727 тыс руб - ОРИДЖИНАЛ ВОРКС ООО

267 тыс руб - ТРАНСЛОГИСТТРЕЙД ООО

200 тыс.руб -ИД КОМСОМОЛЬСКАЯ ПРАВДА АО