

Общество с ограниченной ответственностью
«Платочный мир»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Платочный мир»

(ООО «Платочный мир»)

ИНН: 7802491268

КПП: 781101001

ОГРН: 1107847001426

ОКПО: 64223909

Дата создания и регистрации 22.01.2010 г. в Межрайонная ИФНС России № 24 по Санкт-Петербургу

Юридический адрес: 193232, Санкт-Петербург г, Большевиков пр-кт, дом 25, литера Д, помещение 4-Н.

ООО «Платочный мир» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого. В соответствии с ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество осуществляет деятельность на общей системе налогообложения (ОСНО).

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 47.78.3 Торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов.

По состоянию на 31.12.2025 года ООО «Платочный мир» имеет 14 обособленных подразделений (ОП)

2. Органы управления

Участник общества – физическое лицо.

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Дубровская Светлана Николаевна (на основании решения единственного участника Общества от 02 апреля 2024 г., сроком на 5 лет).

В связи с отсутствием в штатном расписании Общества должности главного бухгалтера ведение бухгалтерского учёта возложена на генерального директора.

3. Учетная политика

Учетная политика ООО «Платочный мир» утверждена приказом директора Дубровской С.Н. № б/н от 30.12.2024г.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:ERP Управление предприятием 2».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основание составления бухгалтерской отчетности

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».

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

5. Основные средства

Наименование показателя	Первоначальная стоимость на конец года	Сумма начисленной амортизации	Остаточная стоимость
Торговое оборудование	1 071	1 071	
Компьютерное оборудование	168	168	
Кассовое оборудование	1 002	1002	
Итого	2 241	2 241	

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. 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.

6. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка за отчетный период	104 435 тыс. руб
Затраты на реализацию продукции прямые	88 921 тыс. руб
Фонд оплаты труда	16 148 тыс. руб
Задолженность по зарплате за декабрь 2025г.	802 тыс. руб
Кредиторская задолженность	6 679 тыс. руб
Дебиторская задолженность	9 416 тыс. руб

Основным кредитором ООО «Платочный мир» является ООО «Торговый путь». Задолженность на конец 2025 года данному контрагенту составляет 3 410 тыс. Рублей.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

7. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2025 году составили 104 435 тыс. руб.

8. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 88 921 тыс. руб.

9. Запасы

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

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

Запасы на конец отчетного периода составили 120 023 тыс. рублей

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Материалы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Кудряшов Николай Александрович, доля участия — 100 процентов.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Генеральный директор

С.Н. Дубровская
