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

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОЛИМПС"

ИНН 7801720500 КПП 780101001 Дата государственной регистрации: 30.01.2023 г., ОГРН 1237800009105

Юридический адрес общества: г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ № 7, лн. 17-я В.О., д. 4-6, лит. Е, ПОМЕЩ. 1Н/2Н/3Н/4Н, 199034

1. Общая информация об организации

ООО «ОЛИМПС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Средняя списочная численность работающих на 31.12.2025 в ООО «ОЛИМПС» составила 185 человек.

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.

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.

2. Обособленные подразделения

Обособленное подразделение дер. Снегиревка ул. Центральная - Ленинградская обл., Приозерский р-н, д. Снегиревка, ул. Центральная, зд. 2А, 188730, поставлено на учет 05.05.2025г. КПП 470445001 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Полярный, ул. Героев Тумана, 7 - Мурманская обл., г. Полярный, ул. Героев Тумана, д. 7, 184650, поставлено на учет 01.09.2025г. КПП 511045004 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Полярный, ул. Красный горн д.18 - Мурманская обл., г. Полярный, ул. Красный Горн, д. 18, 184653, поставлено на учет 28.01.2025г. КПП 511045003 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Заполярный, ул Юбилейная стр 14Б - Мурманская обл., Печенгский р-н, г. Заполярный, ул. Юбилейная, стр. 14Б, 184430, поставлено на учет 02.10.2024г. КПП 510945001 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение город Мончегорск, 27 км железной дороги Мончегорск-Оленья, улица Сафонова, дом 4 - Мурманская обл., г.Мончегорск, нп.27 км железной дор, Сафонова ул 4, 184511, 188730, поставлено на учет 21.08.2024г. КПП 510845006 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Кировск, Олимпийская 11 - Мурманская обл., г. Кировск, ул. Олимпийская, д. 11, 184250, поставлено на учет 10.02.2023г. КПП 511845001 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Апатиты Бредова д28 - Мурманская обл., г. Апатиты, ул. Бредова, д. 28, 184209, поставлено на учет 23.05.2024г. КПП 511845002 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Мончегорск Ленина 31 - Мурманская обл., г. Мончегорск, пр-кт Ленина, д. 31, 184506, поставлено на учет 01.12.2023г. КПП 510845002 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Мончегорск, Строительная д.8 - Мурманская обл., г. Мончегорск, ул. Строительная, д. 8, 184511, поставлено на учет 06.06.2024г. КПП 510845005 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Гаджиево Колышкино 121Б - Мурманская обл., г. Гаджиево, ул. Колышкина, д. 121-Б, 184670, поставлено на учет 14.06.2024г. КПП 511045002 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Кандалакша, ул. Первомайская, д. 55А - Мурманская обл., г. Кандалакша, ул. Первомайская, д. 55А, 184042, поставлено на учет 06.06.2024г. КПП 510245001 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Мончегорск ул. Морошковая д.4Б - Мурманская обл., г. Мончегорск, ул. Морошковая, д. 4б, поставлено на учет 16.04.2024г. КПП 510845003 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Мончегорск Кондрикова 16 - Мурманская обл., г. Мончегорск, ул. Кондрикова, д. 16, 184511, поставлено на учет 25.09.2023г. КПП 510845001 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение Узигонты - Ленинградская обл., Ломоносовский р-н, тер. производственно-административная зона Узигонты, зд. 21, поставлено на учет 04.05.2023г. КПП 470745001 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Обособленное подразделение г. Снежногорск ул. Павла Стеблина д8 - Мурманская обл., г. Снежногорск, ул. Павла Стеблина, д. 8, 184682, поставлено на учет 11.07.2023г. КПП 511045001 Обособленное подразделение не имеет выделенного баланса.

Доля прибыли по подразделению рассчитывается исходя из среднесписочной численности работников

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ " ОЛИМПС " является: "Деятельность универсальных магазинов, торгующих товарами общего ассортимента"

Организация является франчайзи сети «Пятерочка»

В 2025 году было открыто 3 магазина. На конец 2025 году в организации 15 магазинов.

4. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является Паршиков Тимур Владимирович, доля участия — 50 процентов, Колодрубец Татьяна Ивановна, доля участия – 50 процентов

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Паршиков Тимур Владимирович

6. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «SBIS».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

7. 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.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец	
					списано				переоценка [1]		переклассифи			
		первоначальная (переоценная) стоимо	накоплен-ные амортизация и обесц	поступило	первоначальная (переоценная)	накоплен-ные амортизация и обесце	амортиза-ция	обесце-нение	первоначальная (переоценная)	накопленная амортиза-ция	первоначальная (переоце-ненная	накоплен-ные амортизация и обесц	первоначальная (переоценная)	накопленные амортизация и обесце не-ние
Права пользования активами - всего	за 2025 г.	12 982	(2495)	6 542	(-)	-	(2695)	-	-	-			19 524	(5191)
	за 2024 г.	12 746	(736)	955	(719)	82	(1842)	-	-	-			12 982	(2495)
в том числе:														
Земельные участки	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
Другие виды недвижимости	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
Транспорт	за 2025 г.	-	(-)	6 542	(-)	-	(861)	-	-	-			6 542	(861)
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-			-	(-)
Другие виды основных средств	за 2025 г.	12 982	(2495)	-	(-)	-	(1834)	-	-	-			12 982	(4330)
	за 2024 г.	12 746	(736)	955	(719)	82	(1842)	-	-	-			12 982	(2495)

8. Лицензия

Получена лицензия № 47РПА0003010 выдана Администрация Ленинградской области Комитет экономического развития и инвестиционной деятельности - Розничная продажа алкоголя. Действует до 29.05.2030
Получена лицензия № 51РПА0000960 выдана Министерство туризма и предпринимательства Мурманской области - Розничная продажа алкоголя. Действует до 19.03.2029

9. Финансовые вложения

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с 16 ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

10. Заемные средства

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 „Учет расходов по займам и кредитам". Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами. Привлечение займов необходимо для развития.

11. Запасы

В стр 1210 баланса включается РБП затраты организации, произведённые в отчётном и предшествующих ему периодах, которые будут включены в себестоимость товаров, работ или услуг в последующих периодах.

Наименование показателя	Период	На начало		Изменения за период						На конец	
		фактическая себес	резерв под обесц ене-	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения		фактическая себестои-	резерв под обесце не-
					фактическая себестои	резерв под обесце		фактическая себесто	резерв под обесце		
Запасы - всего	за 2025 г.	79	( )	243 978	(243747)	-	-	-		311	-
	за 2024 г.	20	( )	162 137	(162079)	-	-	-		79	-
в том											
Сырье и материалы	за 2025 г.	-	( )	240 227	(240483)	-	-	257	-	-	-
	за 2024 г.	-	( )	154 443	(154737)	-	-	294		-	-
Готовая продукция	за 2025 г.	-	( )	-	( )	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	( )	-	( )	-	-	-		-	-
Товары	за 2025 г.	-	( )	2 965	(2709)	-	-	(257)	-	-	-
	за 2024 г.	-	( )	7 548	(7255)	-	-	(294)		-	-
РБП	за 2025 г.	79	( )	786	(555)	-	-	-	-	311	-
	за 2024 г.	20	( )	146	(87)	-	-	-		79	-
Иные виды запасов	за 2025 г.	-	( )	-	( )	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	( )	-	( )	-	-	-		-	-

12. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	посту-		списано			перекла сси- фициров ано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйствен-	проценты, штрафы и иные	погашено	на расходы	восстан ов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	57 928	(-)	4 116 678	(-)	4 103 392	(-)	-	-	71 213	-
	за 2024 г.	26 423	(-)	2 478 730	(-)	2 447 225	(-)	-	-	57 928	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	4 879	(-)	68 264	(-)	69 257	(-)	-	-	3 886	-
	за 2024 г.	2 832	(-)	51 268	(-)	49 221	(-)	-	-	4 879	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	49 618	(-)	4 046 880	(-)	4 031 682	(-)	-	-	64 816	-
	за 2024 г.	21 490	(-)	2 424 919	(-)	2 396 791	(-)	-	-	49 618	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	-	(-)	1	(-)	-	(-)	-	-	1	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
НДС по арендным обязательствам	за 2025 г.	1 079	(-)	1 308	(-)	1 701	(-)	-	-	686	-
	за 2024 г.	2 101	(-)	191	(-)	1 213	(-)	-	-	1 079	-
НДС налогового агента	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Проценты по предоставленным займам	за 2025 г.	-	(-)	225	(-)	77	(-)	-	-	148	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	8	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	8	-
	за 2024 г.	-	(-)	8	(-)	-	(-)	-	-	8	-
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	2 344	(-)	-	(-)	675	(-)	-	-	1 668	-
	за 2024 г.	-	(-)	2 344	(-)	-	(-)	-	-	2 344	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	57 928	(-)	4 116 678	(-)	4 103 392	(-)	-	-	71 213	-
	за 2024 г.	26 423	(-)	2 478 730	(-)	2 447 225	(-)	-	-	57 928	-

Вся дебиторская задолженность является текущей, просроченная задолженность отсутствует.

13. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		перекласс и-фицирова но	
			в результате фактов хозяйствен-	процент ы, штрафы и иные	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	3 216	-	-	(3 216)	(-)	-	-
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Долгосрочные займы	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	3 216	-	-	(3 216)	(-)	-	-
Проценты по долгосрочным займам и кредитам	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	160 020	943 941	-	(686 532)	(-)	-	417 427
	за 2024 г.	62 622	501 830	-	(404 430)	(-)	-	160 020
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	62 614	920 080	-	(654 355)	(-)	-	328 338
	за 2024 г.	23 685	430 608	-	(391 679)	(-)	-	62 614
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	52	860	-	(889)	(-)	-	22
	за 2024 г.	12	603	-	(563)	(-)	-	52
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	44 213	-	-	(9 071)	(-)	-	35 143
	за 2024 г.	15 417	28 797	-	(-)	(-)	-	44 213
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.	6 474	7 850	-	(10 205)	(-)	-	4 119
	за 2024 г.	12 608	1 146	-	(7 279)	(-)	-	6 474
НДС налогового агента	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные займы	за 2025 г.	15 335	8 390	-	(11 396)	(-)	-	12 329
	за 2024 г.	1 400	18 800	-	(4 865)	(-)	-	15 335
Проценты по краткосрочным займам и кредитам	за 2025 г.	1 132	2 017	-	(561)	(-)	-	2 588
	за 2024 г.	-	1 132	-	(-)	(-)	-	1 132
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	22 283	1 232	-	(-)	(-)	-	23 514
	за 2024 г.	6 652	15 631	-	(-)	(-)	-	22 283
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	44	-	-	(44)	(-)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	2 916	1 137	-	(-)	(-)	-	4 053
	за 2024 г.	793	2 123	-	(-)	(-)	-	2 916
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	4 936	2 375	-	(-)	(-)	-	7 311
	за 2024 г.	1 994	2 942	-	(-)	(-)	-	4 936
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	65	-	-	(55)	(-)	-	10
	за 2024 г.	17	48	-	(-)	(-)	-	65
Расчеты с учредителями	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	за 2025 г.	160 020	943 941	-	(686 532)	(-)	-	417 427
	за 2024 г.	65 838	501 830	-	(407 648)	(-)	-	160 020

Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченная задолженность отсутствует

14. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	286 346	180 688
Затраты на оплату труда	143 035	84 968
Отчисления на социальные нужды	32 254	17 134
Амортизация	5 797	2 978
Прочие затраты	292 696	194 032
Итого по элементам	760 128	479 800
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	760 128	479 800

15. 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.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ОЛИМПС» Т. В. Паршиков