

ООО «Северомуринский универмаг»

195267, Санкт-Петербург, пр. Просвещения, д. 84 к. 1, лит А, пом 3 Тел / факс: (812) 531-65-77

ОГРН 1147847341135 ИНН 7804541806, КПП 780401001,

р/сч 40702810932000016592 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк»

ОКВЭД 68.20.2 ОКПО 27506472, к / с 3010181060000000786, БИК 044030786

Исх. № 11

От 10.03.2026г.

Пояснения

к балансу за 2025 год

по ООО «Северомуринский универмаг»

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Северомуринский универмаг», сокращенное ООО «Северомуринский универмаг»

1.2. Юридический адрес: 195267, г. Санкт-Петербург, пр. Просвещения дом 84 корп. 1, лит. А, пом. 53Н.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 195267, г. Санкт-Петербург, пр. Просвещения дом 84 и дом 87.

1.4. Дата государственной регистрации: 02 октября 2014г. ООО «Северомуринский универмаг» зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным номером (ОГРН) № 1147847341135.

1.5. Уставный капитал организации составляет 12 240 рублей.

Участниками являются Орехов Д.Б. с долей 50% и Прокофьева Т.В. с долей 50%

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Организация относится к малым предприятиям, численность составляет 12 человек.

1.8. Организация не подлежит обязательному аудиту так как не соответствует критериям Федерального Закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ.

1.9. Основными видами является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества) -100 % ОКВЭД 68.20.2

2.0. С 02.10.2014 г. общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом доходы, уменьшенные на величину расходов, согласно уведомления поданного в ФНС № 18 от 14.10.2014г.

Согласно приказа № 32 от 30.12.2021г., утверждены положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения.

На основании учетной политике общество ведет бухгалтерский учет в полном объеме, составляя полный комплект бухгалтерской отчетности, в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402 ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2023).

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Основные средства стоимостью более 100 тыс. рублей признаются в составе основных средств, в составе основных средств числятся машины, оборудование и собственные нежилые недвижимые помещения.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Затраты на ремонт основных средств, включаются в расходы текущего периода.

2.1.4. В составе НМА числится объект в виде товарного знака со сроком действия до 27.01.2027г.

2.1.5. Перед составлением годовой отчетности производится инвентаризация всех статей баланса на основании приказа № 7 от 01.10.2025 и НМА. Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в три года последняя инвентаризация ОС проводилась 25.12.2023г.

3. Основные показатели работы универмага.

№ п/п	Наименование показателей	Ед.изм. Тыс.руб.	За 2025г.	За 2024г.	%%	Откл. +, -
1.	Выручка	-«-	114 574	103 981	110,2	+ 10 593
2.	Расходы	-«-	57 872	39 087	148,1	+ 18 785
3.	Прибыль от продаж	-«-	56 702	64 894	89,1	- 8 192

4.	%% к получению	-«-	13953	4 632	301,2	+ 9321
1	%% к уплате	-«-	21 415	25 593	83,7	- 4 178
5.	Прочие доходы	-«-	-	316	-	- 316
6.	Прочие расходы	-«-	5 493	2 513	218,5	+ 2 980
7.	Прибыль до нал.обл.	-«-	43 747	41 736	104,8	+ 2 011
8.	Единый налог по УСН	-«-	4 837	4 327	111,8	+ 510
9.	Чистая прибыль (Убыток)	-«-	38 910	37 409	104,0	+ 1 501
10.	Выплачены дивиденды	-«-	15 500	26 000	59,6	- 10 500

На основании отчета о финансовых результатах и данной таблицы видно, что деятельность предприятия от основного вида деятельности была прибыльной.

Чистые активы на 31.12.2025г. составили – 50 404 тыс.руб.

В 06.03.2024г. был заключен кредитный договор « OD6T5L с филиалом «Санкт-Петербургский» АО Альфа-Банк в сумме 172 800 000 рублей

Задолженность по кредитному договору на 01.01.2026г. составляет 34 240 000 рублей

4. Основные элементы учетной политики для целей налогового учета .

С 02.10.2014г., с момента регистрации, общество перешло на упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов в соответствии с уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения поданного в ФНС № 18 от 14.10.2014г. Общество ведет книгу учета доходов и расходов, утвержденную приказом ФНС от 07.11.2023г. № ЕА-7-3/816 в электронном виде. За период с 01.01.2025г. по 31.12.2025г. согласно данных книги учета доходов и расходов в налоговой декларации отражены:

- налогооблагаемые доходы - 145 761 469 руб.
- учитываемые расходы - 76 662 200 руб.
- сумма прибыли за 2025г. составила 69 099 269 руб.

В связи с тем , что единый налог больше минимального налога, за 2025год начислен единый налог в сумме 4 836 949 руб.

На 01.01.2026г. суммы убытков подлежащих списанию отсутствуют.

ООО «Северомуринский универмаг» намерен и дальше повышать прибыльность предприятия, компания платежеспособная по уплате своих обязательств.

По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют судебные иски в качестве ответчика.

Бухгалтерский баланс и финансовый отчет отражает реальную финансово-хозяйственную ситуацию в универмаге.

Генеральный директор
ООО «Северомуринский универмаг»



=Прокофьева Т.В.=