

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «НОВА ТРЕЙД» ИНН 7814771904 состоит на учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 26 по Санкт-Петербургу, свидетельство о постановке на учет № 1207800012859 выданное 04 февраля 2020 года.

Участниками Общества являются физические лица.

Общество зарегистрировано по адресу: 197374, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ № 65, ул. Савушкина, д. 126, литера А, помещение 120-Н, ком.264

Уставный капитал Общества в течение 2025 года не изменялся и на 31 декабря 2025 года составил 150 000,00 (Сто пятьдесят тысяч) рублей.

Общество не является субъектом малого предпринимательства на основании Федерального закона от 24.07.2007г. № 209-ФЗ (ред. 27.11.2017 г.) «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Среднесписочная численность персонала Общества в 2025 году составила 19 (Девятнадцать) человек, годовой фонд оплаты труда — 130 508 358,43 (Сто тридцать миллионов пятьсот восемь тысяч триста пятьдесят восемь) руб. 43 коп., в т.ч. заработная плата управленческого персонала — 130 508 358,43 (Сто тридцать миллионов пятьсот восемь тысяч триста пятьдесят восемь) руб. 43 коп. Все взаиморасчеты денежные и краткосрочные.

Основными видами деятельности Общества является:

- 52.21 Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом;

- 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган — Генеральный директор.

Бухгалтерская отчетность ООО «НОВА ТРЕЙД» формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно на основании федерального закона № 402-ФЗ «О Бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года, Положений по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, включая Приказ от 29 июля 1998г. № 34н Минфина РФ «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», Федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также других нормативно-правовых актов РФ и на основании учетных записей, произведенных согласно Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская финансовая отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к ним: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений (табличные и письменные).

2. Пояснения к существенным статьям баланса

2.1 Общая величина активов Общества на конец отчетного периода 403 321 тыс. руб., в составе активов учитываются основные средства, запасы, дебиторская задолженность, денежные средства и прочие оборотные активы.

2.2 Основные средства (движимое и недвижимое имущество) отражены по строке 1150 Баланса на 31 декабря 2025 года по остаточной стоимости 127 671 тыс. руб., из них остаточная стоимость основных средств 127 671 тыс. руб.

2.3 Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Вид задолженности	На 31.12.2025г. тыс. руб.
Задолженность покупателей	116 963 тыс. руб.
Авансы выданные	88 474 тыс. руб.
Прочая (платежи в бюджет, расчеты по предоставленным займам, расчеты по претензиям, расчеты с прочими дебиторами)	25 300 тыс. руб.
ИТОГО	230 737 тыс. руб.

2.4 Общая величина обязательств в 2025 году составила 367 270 тыс. руб. В составе обязательств числятся заемные средства, доходы будущих периодов, прочие обязательства, краткосрочная кредиторская задолженность.

2.5 Краткосрочная кредиторская задолженность составляет (строка 1520 баланса):

Вид задолженности	На 31.12.2025г., тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	54 191 тыс. руб.
Авансы полученные	78 772 тыс. руб.
Расчёты по налогам и взносам	345 тыс. руб.
Прочая задолженность расшифровать (текущая задолженность по заработной плате, расчеты с прочими кредиторами)	9 576 тыс. руб.
ИТОГО	142 884 тыс. руб.

Вся краткосрочная кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчётов с бюджетом и внебюджетными фондами.

3. Информация по отчетным сегментам

3.1 Общий объем выручки Общества от основной деятельности за 2025 год составил 1 728 061 тыс. руб. (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках).

3.2 Сумма прочих доходов составляет 74 678 тыс. руб., в т.ч. штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению – 28 086 тыс. руб., в т.ч. Реализация прочего имущества – 46 022 тыс. руб., курсовые разницы – 449 тыс. руб.

3.3 В составе коммерческих расходов (строка 2210) включены следующие виды расходов заработная плата и отчисления в фонды пенсионного и социального страхования, амортизация основных средств, налоги и сборы, арендная плата, расходы по ремонту основных средств, транспортные расходы, командировочные расходы и др. на общую сумму – 227 190 тыс. руб.

3.4 Сумма прочих расходов (строка 2350) составила 64 501 тыс. руб., в т.ч. штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате – 21 320 тыс. руб., расходы на услуги банка – 1 010 тыс. руб., списание недостачи товара – 114 тыс. руб., прочие внереализационные расходы – 4 759 тыс. руб..

3.5 Убыток от финансово-хозяйственной деятельности общества за 2025 год составил 95 710 тыс. руб. (строка 2300 Отчета о прибылях и убытках). В 2025 году прибыль, подлежащая распределению, не была использована на выплату дивидендов.

Убыток по итогам 2025г. составил 95 710 тыс. руб.

4. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «НОВА ТРЕЙД», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты подлежащих раскрытию в отчетности не происходило.

6. Связанные стороны

В 2025г. осуществлялись операции между связанными сторонами (ПБУ 11/2008), которые подлежат раскрытию в бухгалтерской отчетности».

Связанная сторона - генеральный директор, являющийся учредителем и бенефициарным владельцем Общества.

Форма расчетов по операциям со связанными сторонами денежная (безналичная), задолженность краткосрочная.

Сумма начисленной заработной платы Генерального директора за 2025г. составила 6 362 тыс. руб.

Иные связанные стороны

7. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На забалансовых счетах учитывается имущество, переданное в эксплуатацию (мебель, принтеры. Мониторы, канцелярские принадлежности) на сумму 3 999 тыс. руб., обеспечения обязательств и платежей выданные на сумму 102 048 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО «НОВА ТРЕЙД»

Петров А.В.