ООО «Торговый Дом «СВ-строй» (ООО «ТД «СВ-строй»)

Юридический адрес. 195067, г. Санкт-Петербург, пр. Шафировский, д.17, лит. О,

ОГРН 1037857001555

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на отчетную дату составила 120 чел,
Директор – Трапезников Виктор Борисович,
Руководитель отдела персонала – Павлова Екатерина Андреевна,
Руководитель отдела продаж – Байкова Надежда Александровна,
Главный бухгалтер – Ефимик Светлана Борисовна.
Численность бухгалтерии – 7 чел.

Выручка за 2025 г. составила 2 579 391,0 тыс. руб., в том числе:
- от торговой деятельности – 2 499 483,7 тыс. руб.
- от оказания услуг – 4 157,8 тыс. руб.
- от комиссионной торговли – 25 014,2 тыс.руб.
- от торговли на маркетплейсах – 50 735,3 тыс.руб

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств;

- Организация применяет общую систему налогообложения
- Зачет авансов и распределение оплаты по документам расчетов производится при проведении документов.
- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.
- Порядок формирования учетных цен – по прямым затратам.
- Общехозяйственные расходы включаются в себестоимость реализованных запасов и оказанных услуг по методу «директ-костинг»
- Организация применяет линейный способ начисления амортизации.
- Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, по отдельному распоряжению руководителя, а

также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

- Контроль за хозяйственными операциями возложен на главного бухгалтера организации.
- Материально- производственные запасы принимаются к учету в сумме фактических расходов на их приобретение и изготовление. Учет МПЗ ведется по фактической себестоимости.
- Товары, приобретенные для перепродажи, принимаются по покупной стоимости (по фактической себестоимости). Учет товаров ведется по фактической себестоимости в натурально-стоимостном выражении. Аналитический учет ведется по видам товаров и местам хранения (материально-ответственным лицам)
- ПБУ-18/02 не применяется.

Информация о связанных сторонах:

Учредитель: Трапезникова Юлия Сергеевна, размер доли 100% паспорт: серия 40 20 номер 643937 выдан ГУ МВД России по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской обл.
Дата выдачи 16.09.2020
Адрес регистрации: г. Санкт-Петербург, пр-кт Ярославский. д. 95. КВ. 3

Директор: Трапезников Виктор Борисович паспорт: серия 40 20 номер 707932 выдан ГУ МВД России по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской обл.
дата выдачи: «28» октября 2020 года.
адрес регистрации: г. Санкт-Петербург. ул. Береговая (Шувалово) д. 21. к 3, лит А, кв. 1
адрес фактического места жительства: г. Санкт-Петербург. ул. Береговая (Шувалово) д. 21. к 3, лит А, кв. 1

- Краткосрочные вознаграждения и страховые взносы основному управленческому персоналу не начисляются и не выплачиваются.

Заработная плата управленческому персоналу за год составила 5 529,0 тыс. руб. Страховые взносы, начисленные на заработную плату управленческому персоналу 1 071,7 тыс. руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Налог на прибыль организации

Вычитаемые временные разницы не возникают, сроки полезного использования в бухгалтерском и налоговом учете совпадают.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете начисляется одинаково.

Сверхнормативные расходы отсутствуют.

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Прибыль на акцию не распределяется.

Директор ООО ТД СВ-строй ***Трапезников В. Б .*** _____

31.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	109	(109)
	За 2024 г.	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	109	(109)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	61 120	(44 475)	6 025	(1)	1	(5 425)	-	-	-	-	-	67 145	(49 899)
	За 2024 г.	50 955	(41 968)	11 750	(1 590)	1 590	(4 096)	-	-	-	-	-	61 120	(44 475)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	17 246	16 645	8 987
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	636	-	-	(636)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 243	-	-	(10 243)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	1 607	-	5 888	-	-	(5 389)	2 106	-
	За 2024 г.	440	-	2 674	-	-	(1 507)	1 607	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	813 171	-	16 911 065	(17 070 822)	-	97 508	(34 445)	-	716 477	-
	За 2024 г.	173 562	-	12 324 935	(11 682 139)	-	39 139	(42 327)	-	813 171	-
в том числе: Депозиты	За 2025 г.	805 691	-	10 238 821	(10 620 895)	-	93 105	(26 722)	-	490 000	-
	За 2024 г.	166 083	-	12 324 935	(11 682 139)	-	39 139	(42 327)	-	805 691	-
Итого	За 2025 г.	813 171	-	16 911 065	(17 070 822)	-	97 508	(34 445)	-	716 477	-
	За 2024 г.	173 562	-	12 324 935	(11 682 139)	-	39 139	(42 327)	-	813 171	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	262 219	-	2 642 800	(2 618 432)	-	-	X	X	286 587	-
	За 2024 г.	220 123	-	2 383 894	(2 341 798)	-	-	X	X	262 219	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	235 624	-	164 160	7 039	(132 613)	(51)	-	-	274 159	-
	За 2024 г.	254 697	-	134 448	388	(161 051)	(25)	-	7 167	235 624	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	225 667	-	158 527	6 983	(130 196)	-	-	-	260 981	-
	За 2024 г.	228 512	-	129 830	352	(133 002)	(25)	-	-	225 667	-
авансы выданные	За 2025 г.	8 463	-	3 930	1	(2 322)	(51)	-	-	10 021	-
	За 2024 г.	19 801	-	3 489	16	(14 844)	-	-	-	8 463	-
прочая	За 2025 г.	1 493	-	1 704	55	(95)	-	-	-	3 157	-
	За 2024 г.	6 384	-	1 129	19	(13 205)	-	-	7 167	1 493	-
Итого	За 2025 г.	235 624	-	164 160	7 039	(132 613)	(51)	-	X	274 159	-
	За 2024 г.	254 697	-	134 448	388	(161 051)	(25)	-	X	235 624	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям	балансовая	по условиям	балансовая	по условиям	балансовая

	договора	стоимость	договора	стоимость	договора	стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	851 335	493 821	-	(536 488)	-	-	808 668
	За 2024 г.	207 629	886 136	-	(242 430)	-	-	851 335
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	851 335	493 821	-	(536 488)	-	-	808 668
	За 2024 г.	207 629	886 136	-	(242 430)	-	-	851 335
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	204 055	114 427	111 454	(176 397)	(118)	-	253 421
	За 2024 г.	199 135	97 162	119 183	(218 400)	(192)	7 167	204 055
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	126 369	104 830	1	(42 183)	(77)	-	188 940
	За 2024 г.	169 818	77 417	25	(120 885)	(7)	-	126 369
авансы полученные	За 2025 г.	14 633	6 792	-	(14 797)	(41)	-	6 587
	За 2024 г.	10 478	13 671	-	(9 331)	(185)	-	14 633
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	23 076	1 107	7	(14 164)	-	-	10 026
	За 2024 г.	11 346	4 582	1	(15)	-	7 167	23 076
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	36 741	-	111 446	(102 692)	-	-	45 494
	За 2024 г.	4 729	-	119 157	(87 146)	-	-	36 741
прочая	За 2025 г.	3 237	1 698	-	(2 561)	-	-	2 374
	За 2024 г.	2 764	1 492	-	(1 023)	-	4	3 237
Итого	За 2025 г.	1 055 390	608 248	111 454	(712 885)	(118)	X	1 062 089
	За 2024 г.	406 764	983 298	119 183	(460 830)	(192)	X	1 055 390

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 030	9 375	(7 730)	-	8 676
	За 2024 г.	5 321	7 907	(6 197)	-	7 030

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 307 566	2 170 186
Затраты на оплату труда	124 141	96 245
Отчисления на социальные нужды	38 772	29 069
Амортизация	5 425	4 096
Прочие затраты	150 072	90 404
Итого по элементам	2 625 976	2 390 000
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(21 980)	(41 284)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 603 996	2 348 716

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Директор (наименование должности) _____ (подпись) Трапезников Виктор Борисович (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.