

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью "Балтийский стиль"

(ООО "Балтийский стиль")

ИНН 7810482080, КПП 470501001, ОГРН 1077847486342

Адрес: 187032, Ленинградская область, м.р-н Тосненский, с.п. Тельмановское,
Красноборская дорога, д. 8, оф 108/К903

1. Общая информация об организации

ООО "Балтийский стиль" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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», 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. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.43 Торговля оптовая бытовыми электротоварами

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. 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 периода	
		первоначальная стоимость (Тыс. руб.)	накопленная амортизация (Тыс. руб.)	поступило (Тыс. руб.)	списано		амортизация (Тыс. руб.)	первоначальная стоимость (Тыс. руб.)	накопленная амортизация (Тыс. руб.)
					первоначальная стоимость (Тыс. руб.)	накопленная амортизация (Тыс. руб.)			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	2025 год	4035	(1751)	-	-	-	(1306)	4035	(3056)
в том числе:									
<i>Офисное оборудование</i>	2025 год	10	(10)	-	-	-	-	10	(10)
<i>Арендованное транспортное средство</i>	2025 год	4025	(1741)				(1306)	4025	(3046)

5. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности, транспортно-заготовительные расходы (ТЗР).

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением товаров, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

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

Единица измерения: тыс. руб.

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	2025 год	10533	-	14669	(15692)	-	-	-	-	9511	-
В том числе:											
Товары	2025 год	1604	-	13664	(8744)	-	-	-	-	6524	-

Материалы	2025 год	7799	-	147	(5982)	-	-	-	-	1964	-
ТЗР	2025 год	1130	-	859	(966)					1023	

6. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр 1250)

На 31.12.2025 г. сальдо денежных средств Общества составляет 36 тыс. руб.:

- на расчетных счетах в банке составляет 36 тыс. руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы (стр 1240)

На 31.12.2025 г. отражена дебиторская задолженность в сумме 38652 тыс. руб.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 1180 тыс. руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 18293 тыс. руб.

- Расчеты с прочими покупателями и заказчиками 9908 тыс.руб.

- Расчеты с факторинговыми компаниями 7973 тыс.руб.

- прочая дебиторская задолженность в сумме 1298 тыс. руб.

8. Долгосрочные заемные средства (стр 1410)

По состоянию на 31.12.2025г. сальдо задолженности по долгосрочному займу составляет 1048 тыс. руб.

9. Краткосрочные заемные средства (стр 1510)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. сальдо по краткосрочным заемным средствам Общества составляет 6002 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность (стр 1520)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. краткосрочная кредиторская задолженность Общества составила 29944 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2025:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 6688 тыс. руб.

- Расчеты с прочими покупателями и заказчиками в сумме 22096 тыс. руб.

- прочая кредиторская задолженность в сумме 1160 тыс.руб.

11. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Александров Владимир Михайлович, доля участия — 100%.

12. Выручка (стр 2110)

По итогам 2025г. выручка составила 23194 тыс. рублей.

13. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 21201 тыс. руб., а именно:

Наименование показателя	Сумма расходов, в тыс. руб.
Материальные затраты	3634
Затраты на оплату труда	838
Отчисления на социальные нужды	253
Амортизация	1306
Прочие затраты	15170
Итого расходы по обычным видам деятельности	21201

14. Прочие расходы (стр. 2350)

В состав прочих расходов входят:

- расходы на услуги банка 1093 тыс. руб.
- прочие 1678 тыс. руб.

15. Налог на доходы организации (стр. 2410).

За отчетный период сумма Налога на прибыль организации составила 133 тыс. рублей.

16. Чистая прибыль (стр. 2400).

По итогам отчетного периода получена чистая прибыль в размере 901 тыс. рублей.

17. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Александров Владимир Михайлович.

18. 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.

19. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО "Балтийский стиль"

Александров Владимир Михайлович