Общество с ограниченной ответственностью «Иви-Маркет»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Краткая характеристика деятельности организации:

Сокращенное наименование — ООО «Иви-Маркет».

Юридический адрес — 196135, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Московская Застава, пр-кт Московский, дом 202, корпус 5, литера А, квартира 141.

Дата государственной регистрации — 17.08.2022 г.

Основной вид деятельности — 45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Обособленных подразделений нет.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Единственным участником является Гордеева И.А. с долей 100%.

Генеральный директор общества — Гордеева И.А.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Стандарты, по которым составлена отчетность.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с действующим законодательством РФ, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирует бухгалтерскую отчетность по упрощенным формам.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующих федеральных стандартов бухгалтерского учета.ООО «Иви-Маркет» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

Валюта баланса на 31.12.2025 – 23 582 тыс.руб.

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 обесценени	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценени	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	6 410	-	-	(76)	-	-	-	-	-	6 410	(76)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	6 410	-	-	(76)	-	-	-	-	-	6 410	(76)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Амортизируемые основные средства - всего	6 333	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 333	-	-

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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение	За 2025 г.	-	-	6 492	-	-	(6 410)	82	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Основные средства	За 2025 г.	-	-	6 492	-	-	(6 410)	82	-
	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.	-	-	3 055	(430)	-	-	-	-	2 625	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	3 055	(430)	-	-	-	-	2 625	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	3 055	(430)	-	-	-	-	2 625	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	7 221	-	23 478	(24 428)	-	-	X	X	6 271	-
	За 2024 г.	1	-	12 805	(6 206)	-	-	X	X	7 221	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	510	(267)	-	-	-	-	244	-
	За 2024 г.	1	-	33	(33)	-	-	-	-	1	-
Товары	За 2025 г.	7 220	-	22 772	(23 964)	-	-	-	-	6 028	-
	За 2024 г.	-	-	12 772	(6 173)	-	-	-	-	7 220	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	197	(197)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	24 232	3 973
Затраты на оплату труда	722	319
Отчисления на социальные нужды	214	84
Амортизация	76	-
Прочие затраты	1 779	1 830
Итого по элементам	27 023	6 206
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 023	6 206

Выручка организации за отчетный период составила 27 846 тыс. руб. без НДС, в том числе торговля с организациями и через маркет плейсы – 26 069 тыс.руб., за услуги по диагностике ЭЗС – 1 616 тыс.руб. и услуги по электрозаярядам – 161 тыс.руб. Что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей обусловлен расширением клиентской базы.

В декабре 2025 г ООО «Иви-Маркет» получила субсидию на возмещение фактически понесенных затрат на закупку оборудования зарядной инфраструктуры по Соглашению от 30.11.2025 №020-11-2025-978 в размере 1 909 тыс.руб.

Данная субсидия включена во внереализационные доходы пропорционально расходам, т.е. начисленной амортизации в размере 76 тыс.руб. Так же 45 тыс.руб. - внереализационные доход (бонусы от маркетплейсов).

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 87 тыс. руб.

Дата составления текстовых пояснений: 31 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ И.А.Гордеева