

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Невская бакалея" зарегистрировано ИФНС №7704 по г. Москве 21.01.2000г, ОГРН -1037800050782, дата внесения в ЕГРЮЛ записи - 21.03.2003г., ИНН/КПП 7801141736/770401001, юридический адрес: 119019, Москва г, Пречистенская наб, дом № 45/1, строение 2(2А) пом. II, оф.17

Организация включена в реестр МСП со статусом Микропредприятие с 10.08.2018г.

Уставный капитал организации: 8 400,00руб. (восемь тысяч четыреста рублей 00 копеек), оплачен полностью. Количество учредителей: один — 100% УК – ХАЙКИН ГРИГОРИЙ САМУИЛОВИЧ ИНН 780515670510 .

Основным видом деятельности ООО "Невская бакалея " ИНН/КПП 7801141736/ 770401001по (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)) является деятельность по Коду 46.36.1 Торговля оптовая сахаром.

Выручка от основного вида деятельности – отсутствует.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составляла 2 (два) человека. Просроченной задолженности по заработной плате, налогам и сборам организация не имеет.

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».

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

Основные положения учетной политики:

- 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.

Основные средства по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют, Запасы по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют

- Учет арендных обязательств организации:

Организация заключила договор аренды с ООО "Пречистенская Резиденция", ИНН 7704364977 по адресу Москва г, Пречистенская наб, дом № 45/1, строение 2(2А) пом. II, оф.17.

Аренда недвижимого имущества в здании для офиса необходима в качестве рабочего места для руководителя компании, проведения переговоров и встреч с потенциальными покупателями и поставщиками.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

- Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Внереализационные доходы, учитываемы при исчислении налоговой базы за 2025 год составляют 526 534,92 руб. (Пятьсот двадцать шесть тысяч пятьсот тридцать четыре рубля 92 копейки), состоит из-проценты за размещение ден. ср-в на счетах в банке, списание кредиторской задолженности, проценты по ранее выданным займам. Внереализационные доходы, не учитываемы при исчислении налоговой базы за 2025 год составляют 178 946,86 руб. (сто семьдесят восемь тысяч девятьсот сорок шесть рублей 86 копеек)- Увеличение финансовых активов за счет операций по единому налоговому платежу (возвращена из бюджета). **Внереализационные расходы организации за 2025 год** - 885 382,25руб. (восемьсот восемьдесят пять тысяч триста восемьдесят два рубля 25 копеек).Аренда нежилого помещения, оплата труда, страховые взносы и налоги, услуги банка.

Налог при УСН (по данным декларации по налогу при УСН за 2025 год):

1. Налоговая база (1.1 - 1.2)	41 411,15
1.1. Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	526 534,92
1.2. Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	485 123,77
2. Налоговая ставка	15%
3. Сумма налога, исчисленная за отчетный период	6 211,68

Чистая прибыль организации за 2025 год 186 112,47 (сто восемьдесят шесть тысяч сто двенадцать рублей 47 копеек).

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г.—142 342,51 (сто сорок две тысячи триста сорок два рубля 51 копейка), состоит из - ООО "Пречистенская Резиденция", ИНН 7704364977 дог.ПР 24/24 от 01.06.24г. аренда помещения, Сальдо на конец периода по ЕНС. **Финансовые вложения на 31.12.2025** - 335 000,00 (триста тридцать пять тысяч рублей 00 копеек): СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" БИК044030653 (депозитный договор) **Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025** - 2 464,00 (две тысячи четыреста шестьдесят четыре рубля 00 копеек) Сальдо на конец периода по кредиту налога на УСН

Юридическое лицо, не ведёт хозяйственную деятельность; не заключает новых сделок; имеет минимальные расходы (аренда, банковские услуги, зарплата директора); сдаёт упрощённую отчётность; движения по расчётным счетам минимальные списания (аренда, банк). После утверждение бухгалтерской отчетности общим собранием участников общества будет принято решение о деятельности организации:

- планируется возобновление деятельности в будущем;
- приостановить деятельность;
- добровольная ликвидация.

Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Генеральный директор _____

Г. М. Персианов