

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

### 1. Общие сведения

Полное наименование ООО " ТОРГОВЫЙ ДОМ "САНИКОМ ВОСТОК "

Зарегистрировано в ИФНС № 46 по г. Москве 12.01.2016.

ОГРН 1167746061856

ИНН/КПП 7724349261 /772401001

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: розничная торговля санитарно-техническим оборудованием в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.52.5).

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности

Организация является субъектом малого предпринимательства.

### 2. Основа составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета, в частности Федерального закона № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом руководителя.

Основные положения учетной политики:

-Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

-Материально-производственные запасы (товары) принимаются по фактической себестоимости и списываются по методу ФИФО.

-Стоимостной лимит отнесения активов к основным средствам — 100 000 рублей.

-Организация применяет Общую систему налогообложения.

### 3. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров за 2025 год (нетто) составила 221 311 309 руб.

Выручка (с НДС): 221 311 309 руб.

НДС (20%): 36 885 218 руб.

Выручка (без НДС): 184 426 091 руб.

Прочие доходы 4 239 686 руб

Итого дохода 188 665 777 руб

Вся выручка получена по основному виду деятельности — розничной торговле сантехническими изделиями.

### 4. Расходы и финансовый результат

Себестоимость проданных товаров составила 176 505 145 руб.

Коммерческие и управленческие расходы за год 10 503 832 руб.

Прочие расходы 228 536 руб

Налог на прибыль 360 480 руб

Итого расхода 187 597 993

Бух. прибыль по данным бухгалтерского учета составила 1 067 784 руб.

### 5. Активы и обязательства

Запасы (товары на складе) на 31.12.2025 составили 28 598 759 руб.

Дебиторская задолженность на конец года 47 253 704 руб.

Кредиторская задолженность 42 534 748 руб.

Денежные остатки 817 760 руб

### 6. Сведения о работниках и оплате труда

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 7 человек.

Фонд оплаты труда за год: 3 764 642 руб.

Среднемесячная заработная плата: 44 817 руб.

Страховые взносы с ФОТ начислены и уплачены в соответствии с законодательством.

Задолженности по заработной плате нет.