

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ТСТК БАУРЧИ»

119192, г. Москва, ул. Винницкая д.5, кв.26, т.8(495) 745-14-63, ИНН 7707588679

г. Москва

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ООО «ТСТК БАУРЧИ» ЗА 2025 Г.

1. Общие сведения

ООО «ТСТК БАУРЧИ» (далее «Общество») осуществляет следующие виды деятельности: Оптовая торговля. Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 чел.

Общество зарегистрировано по адресу: 119192, Москва г, Винницкая ул, дом № 5, кв.26

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Участники Общества:

Курдогло Николай Николаевич – 50%

Общество - 50%

Решение о распределении прибыли принимается общим собранием участников.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, которая утверждена приказом о принятии учётной политики на 2025 г. для целей бухгалтерского учёта от 29.12.24 г. и приказом о принятии учётной политики на 2025 г. для целей налогового учёта от 29.12.24 г.

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета по установленным формам (ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность»).

2.2. Нематериальные активы

На балансе Общества не числятся нематериальные активы

2.3. Основные средства

Объекты стоимостью не более 100000 руб. за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

2.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Сальдо на 31.12.2025 г. – 76 тыс.руб., в том числе

-сырье и материалы- 76 тыс.руб.,

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Сальдо на 31.12.2025 г. – 0 тыс.руб.

2.6. Незавершенное производство и готовая продукция

На балансе Общества не числятся Незавершенное производство и готовая продукция

2.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

По состоянию на 31.12.2025г. Сальдо 0

2.7.1. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Сальдо на 31.12.2025 г. – 835 тыс.руб.

2.7. 2. Кредиторская задолженность

Сальдо на 31.12.2025 г. – 149 тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности – нет.

2.7. 3. Кредиты и займы полученные

Сальдо на 31.12.2025 г. – 320 тыс.руб.

Просроченная кредиторская задолженность по кредитам и займам отсутствует.

2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества – 10 тыс.руб.

2.9. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату ежегодных отпусков на 31.12.2025г. отсутствуют.

Оценочное обязательство на оплату вознаграждения по итогам работы за год на 31.12.2025г.- отсутствуют.

2.10. Отложенные налоги

Отложенные налоги отсутствуют

2.11. Признание доходов.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В 2025 году выручка по деятельности составила 2966 тыс. руб.

2.12. Признание расходов.

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции и ее реализацией.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами.

В 2025 году себестоимость продаж составила 2692 тыс.руб., в том числе

Коммерческие расходы- 0 тыс.руб.

Управленческие расходы- 0 тыс.руб.

2.13. Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику не вносились

НАЛОГИ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из налоговой базы для исчисления налога на прибыль за отчетный год, составила 163 тыс.руб..

В связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов, были образованы:

- изменение отложенных налоговых обязательств в сумме 0 тыс.руб.

Убыток, остающийся в распоряжении Общества, составила 0 тыс.руб.

3.3. Информация о филиалах и представительствах, обособленных подразделениях Общества

Общество не имеет обособленное подразделение.

3.4. Связанные стороны и дочерние общества.

Группа взаимосвязанных организаций, в которую входит Общество, отсутствует.

Общество не является собственником дочерних обществ.

Генеральный директор



/Курдогло Н.Н./