

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Универсал-Томск»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Универсал-Томск», юридический и фактический адрес: 634015, Томская обл., Томск г, Угрюмова Александра ул., дом № 10, офис 7

Дата государственной регистрации: 30 апреля 2003 года.

ОГРН: 1037000122830.

ИНН: 7017071771.

КПП: 701701001.

Зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Томской области 30.04.2003 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 8 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет **5 010 000** рублей.

Основными видами деятельности Общества является Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием (ОКВЭД 46.73.3)

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка является оптовая торговля. (ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации в 2025 году составили **134 542 408,73** руб. (без НДС):

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2023 год – **188 564 736,55** руб.;
- 2024 год – **218 811 223,99** руб.;

3. Расходы, связанные с реализацией.

Коммерческие расходы (ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили **136 831 935,63** руб:

-коммерческие расходы- **29 220 447,30** руб.;

- себестоимость продаж- 107 611 488,33 руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила
136 831 935,63 руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили:

- 2023 год – **215 469 296,73** руб.;
- 2024 год – **189 658 345,42** руб.;

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году составил **(2 289 526,90)** руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли/(убытка) от продаж составила **(2 289 526,90)** руб.

5. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2025 году составила **3 622 446,10** руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила **3 622 446,10** руб.

6. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2025 году составила **4 768 611,74** руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила **4 549 165,76** руб.

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 219 445,98 руб. сложилась в связи с применением ПБУ для определения суммы прочих расходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета расходов для целей налогообложения.

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2025 году составил **(3 435 691,57)** руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2025 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

- коммерческие,
- прочие.

Генеральный директор

Ногаева В.Р.



(подпись)

