

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

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Коломенский» (ООО «ТД Коломенский»)
ИНН 7725800230 , КПП 772501001, ОГРН 1137746758676
Адрес: 115487, г. Москва, проспект Андропова, дом 36, корпус 3А

1. Общая информация об организации.

ООО «ТД Коломенский» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

Других видов деятельности в 2025 году не осуществлялось.

3. Учетная политика.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы минус расходы».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства.

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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В 2025 году активы, принятые к учету в качестве объектов основных средств, отсутствуют.

5. Аренда.

По договору аренды № б/н от 01.01.2025 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.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, проспект Андропова, дом 36, корпус 3А.

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

6. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает товары, материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов при продаже и в производство осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период		на 31.12.2024 (тыс.руб.)
		затраты	списано	
Товары	824	31 083	31 396	511
Материалы	-	135	135	-
ИТОГО:				511

В строке упрощенного баланса «Запасы» указана цифра 511.

7. Расшифровка дебиторской задолженности.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году		на 31.12.2024 (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Расчеты с поставщиками (авансы)	520	253	32	741
Расчеты по ЕНС	72	-	62	10
ИТОГО:				751

В строке упрощенного баланса «Финансовые и другие оборотные активы» указана цифра 751.

7. Кредиторская задолженность.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период за минусом КЗ, поступившей и погашенной в 2025 году		на 31.12.2024 (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Расчеты по налогам и сборам	76	151	-	227
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	73	-	10	63
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	8	-	8
ИТОГО:				297

В строке упрощенного баланса «Кредиторская задолженность» указана цифра 297

8. Доходы и расходы.

Выручка от розничной торговли в 2025 г. составила 31 252 тыс.руб.

Себестоимость товара 22 915 тыс.руб., расходы на продажу (аренда помещения, расходы на материалы для упаковки, расходы на оплату труда, по содержанию ККТ и прочие) 5 631 тыс. руб., итого расходы по обычной деятельности 28 546 тыс. руб.

Прочие доходы (проценты по депозитам) 380 тыс. руб.

Прочие расходы (торговый сбор, комиссия за услуги банка, списание недостач и потерь и прочие) – 1 309 тыс.руб.

Налог при УСН 395 тыс.руб.

Чистая прибыль 1 382 тыс.руб.

9. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

Маякова Гузалия Махмутовна - доля участия — 51 процент;

Маякова Снежана Валерьевна - доля участия — 49 процентов.

10. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мударисов Рашит Шагитович (Протокол внеочередного общего собрания участников б/н от 21.10.2025 г., три года).

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

ООО «ТД Коломенский»

12.03.2026 г.

Мударисов Р.Ш.