Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО Торговая фирма «Русский сувенир» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью Торговая фирма «Русский сувенир» зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 17 по Челябинской области 19.05.2001г. ОГРН 1027403866390, адрес: 454090, г. Челябинск, ул. Свободы, д.66.

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

Уставный капитал: 10 100руб.

Единственный учредитель Вождаева Ирина Николаевна с долей акций 100%.

Филиалов и дочерних предприятий нет.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Основной вид деятельности: Торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов (ОКВЭД 47.78.3).

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО ТФ «РУССКИЙ СУВЕНИР» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО ТФ «РУССКИЙ СУВЕНИР» применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО ТФ «РУССКИЙ СУВЕНИР» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9556 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

4. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

5. Труд и заработная плата

Кредиторской задолженности по заработной плате на 31.12.2025г. нет. Текучесть кадров в отчетном периоде отсутствует. Средняя заработная плата составляет: 23382 руб. Это ниже средней зарплаты по региону, но это обусловлено тем, что торговый представитель работает на 0,5 ставки, а финансовый менеджер на 0,25 ставки.

Прикладываем расшифровку строк бухгалтерского баланса.

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	12 144 180,35
Сальдо на конец периода по кредиту счета 42	-3 431 434,20
Итого по строке:	**8 712 746,15**

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50	159 609,53
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	191 067,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 57	17 870,00
Итого по строке:	**368 546,53**

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	338 376,54
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	4 157,73
Авансы по аренде (лизингу) - по данным счетов 76.07, 76.ВА	31 620,00
Итого по строке:	**374 154,27**

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	6 125 044,61
Итого по строке:	**6 125 044,61**

Кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	3 228 275,44
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	41 948,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	49 746,42
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	332,48
Итого по строке:	**3 320 302,34**

Дата составления текстовых пояснений: 12 марта 2026 года.

Генеральный директор И.Н.Вождаева

Общество с ограниченной ответственностью Торговая фирма "Русский сувенир" г. Челябинск