

ООО "Завидово - Центр"

Юридический адрес: 171270 Тверская область, Конаковский район,
пгт Новозавидовский, ул. Приморская, д.26, т. (48242) 2-12-69
ИНН 6911023290/КПП 694901001, ОГРН 1056910012367

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Завидово-Центр» зарегистрировано ИФНС России по Тверской области 12.10.2005 года. ИНН 6911023290, КПП 694901001, ОГРН 1056910012367. Юридический адрес: 171270, Тверская область, Конаковский район, пгт .Новозавидовский, ул. Приморская, д.26.

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

1. Уставный капитал организации: 10 000 рублей
2. Количество учредителей : одно физическое лицо - Дудка Александр Владимирович
3. Основной вид деятельности: Торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах ОКВЭД 47.19.1
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.25 года составила 2 чел.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.5.

Для ведения бухгалтерского учета журналы-ордера формируются применяемым программным обеспечением.

3. Учет доходов и расходов:

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.07 «Управленческие расходы», в полной сумме.

Расходы на продажу счет 44.01 «Издержки обращения в торговле» ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме .

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Организация не применяет положения п. п. 15 - 17 ФСБУ 6/2021 "Основные средства", касающиеся переоценки объектов основных средств.

5. Учет материалов

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по себестоимости первых по времени поступления единиц (ФИФО) (п. 36-38 ФСБУ 5/2019).

6. Учет товаров

Оценка товаров в розничной торговле производится по продажной стоимости (с использованием счета 42 «Торговая наценка»)

7. Резервы по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями

8. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наименование показателя	Период, год	перво-начальная стоимость на начало года	накопленная амортизация на начало года	поступило	Списана первоначальная стоимость	Списаны накопленная амортизация	амортизация	первоначальная стоимость на конец года	накопленная амортизация на конец года
Здания	2025	74	-54				-3	74	-57
	2024	74	-51				-3	74	-54
Сооружения	2025	222	-222					222	-222
	2024	222	-222					222	-222
Машины и оборудование	2025	789	-618				-146	789	-764

	2024	789	-472				-146	789	-618
Транспортные средства			-						
	2025	7570	7530		-290	-290	-27	7280	-7267
	2024	7570	7504					7570	-7530
Земельный участок	2025	2	2					2	2
	2024	2	2					2	2

3. ЗАПАСЫ

Наименование показателя	Период	Факт.себестоимость на начало года	Затраты	Списана факт.себестоимость	Факт.себестоимость на конец периода
Материалы	2025		584	-584	
	2024		1229	-1229	
Товары	2025	207	2023	-1373	857
	2024	361	949	-1103	207
Запасы всего:	2025	207	2607	-1956	857
	2024	361	2178	-2332	207

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наименование показателя	Период	Дебит.задолж.на начало года	Резерв по сомн.долгам на начало года	Поступило	Погашено	Восстановление резерва	Дебит.задолж.на конец года	Резерв по сомнит.долгам на конец года
Краткосрочная дебит. задолж. Всего	2025	194	-86	702	-46	-91	850	-292
	2024	226	-59	177	-209	-348	194	-86
Расчеты с поставщиками	2025			5			5	
	2024							
Расчеты с покупателями	2025	130	-86	229		-91	359	-292
	2024	146	-59	130	-146	-348	130	-86
Расчеты по налогам и сборам	2025	44		-2	-42			
	2024			44			44	
Расчеты по ЕНС	2025			11			11	
	2024	2			-2			

Расчеты с подотчетными лицами	2025	20		459	-3		475	
	2024	77		3	-60		20	

5. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Краткосрочные обязательства	Период	На начало года	Поступило по условиям договора	Погашено	На конец года
Расчеты с поставщиками	2025	215	45	-20	240
	2024	175	60	-20	215
Расчеты по налогам и сборам	2025	82	7	-50	39
	2024	10	72		82
Расчеты по ЕНС	2025	37		-37	
	2024		37		37
Расчеты по социальному страхованию	2025	6		-1	5
	2024		6		6
Итого:	2025	341	53	-108	285
	2024	185	176	-20	341

6. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

В отчетном году выручка составила:

- По основному виду деятельности – 2 963 тыс.руб.
- По прочим видам деятельности:
 - продажа автомобиля- 225 тыс. руб.
 - консультационные услуги - 510 тыс.руб.
 - арендная плата -2 164 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Материальные затраты	3565	1712
Затраты на оплату труда	355	318
Отчисления на социальные нужды	107	96
Амортизация	176	176
Прочие затраты (списание	-1106	210

наценки, командировочные)		
Итого расходы	3095	2512

7. СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

Генеральный директор

А.В. ДУДКА