

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОРГОВЫЙ ДОМ ОКЗ»

Москва

31.03.2026 года

1. Информация об организации

Общество с Ограниченной Ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ ОКЗ»/сокращенное наименование ООО «ТД ОКЗ» создано и зарегистрировано 07.10.2015 года Решение №1 единственного учредителя о создании Общества с Ограниченной Ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ ОКЗ» от 25.09.2015 года

ООО «ТД ОКЗ» присвоен ОГРН 1157746917525 07 октября 2015 года. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 №017284094.

ООО «ТД ОКЗ» в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации поставлено на налоговый учет Инспекцией Федеральной налоговой службы №6 по г. Москве с присвоением ИНН 7706427703, КПП 770601001. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения от 07.10.2015 года.

Адрес места нахождения ООО «ТД ОКЗ»: 115419, г. Москва, улица Орджоникидзе, дом 11, строение 44, этаж 3, помещение I.

Генеральный директор ООО «ТД ОКЗ» – Трофимов Юрий Владимирович, ИНН 540864373743.

Размер уставного капитала ООО «ТД ОКЗ» составляет 10000,00 рублей.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила - 4 человека.

Основной вид экономической деятельности, осуществляемый ООО «ТД ОКЗ» : 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Выручка, полученная от осуществления основного вида деятельности составила 482817,3 тыс.руб. от прочих услуг – 3562,6 тыс.руб., Итого доходы организации за 2025 год составили – 486379,9 тыс.руб. Удельный вес выручки от основного вида экономической деятельности в общей массе составил – 99,27%.

Коммерческие расходы составили – 105607,3 тыс.руб., которые включают:

- заработная плата основного персонала, начисление страховых взносов ФОТ -15835,4 тыс.руб;
- аренда помещения – 1714,7 тыс.руб.;
- транспортные расходы- 77366,1 тыс.руб;
- расходы на содержание автомобиля-275,6 тыс.руб;
- малоценное оборудование и запасы- 920,7 тыс.руб;
- почтовые расходы- 54,1 тыс.руб;
- канцелярские товары- 61,9 тыс.руб;
- консультационно-информационные услуги-979,7 тыс.руб;
- сервисное обслуживание-2033,0 тыс.руб;
- ГСМ- 97,1 тыс.руб;
- расходы на хозяйственные нужды-38,8 тыс.руб
- реклама 5026,2 тыс.руб
- прочие -1204,0 тыс.руб.

2. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД ОКЗ» за 2025 год сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации и состоит из следующих отчетных форм:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года (форма 1);
- отчета о финансовых результатах за 2025 год (форма 2);
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала за 2025 год (форма 3); отчета о движении денежных средств за 2025 год (форма 4); пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному периоду, сопоставимы с данными за отчетный период. Корректировка входящих остатков на 01.01.2025г не производилась.

3. Сведения об учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом №1 от 31.12.2022 года.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 №34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008,

утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 №106н, Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утвержден приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н), приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с использованием компьютера в программе «1С Предприятие 8». По завершению каждого месяца выводится на бумажный носитель сводная оборотная сальдовая ведомость, справка – расчет финансовых результатах.

Лимит стоимости активов, учитываемых в составе основных средств – 100000руб.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Износ основных средств определяется ежемесячно в соответствии с установленными нормами.

В 2025 году переоценка основных средств не производилась. Резерв на ремонт основных средств не создавался.

Текущий ремонт помещений – косметический ремонт не является достройкой, реконструкцией, модернизацией и списывается как расходы на ремонт..

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

Общество определяет доходы для целей бухгалтерского учета по методу начисления («по отгрузке»); учет расходов, связанных с получением доходов, осуществляется с учетом временной определенности фактов хозяйственных операций, при условии документального подтверждения произведенных затрат. Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Руководство Общества в отчетном периоде не осуществляло изменений учетной политики общества, оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты предприятия, подлежащих обособленному раскрытию в бухгалтерской отчетности.

5. Иные показатели результатов финансово-хозяйственной деятельности :

5.1. Средняя заработная плата в организации в 2025 году – 234,1 тыс.руб;

5.2 Дивиденды акционером за 2025 год не начислялись.

6. Наличие/отсутствие фактов неприменения правил бухгалтерского учета

Правила бухгалтерского учета применялись во всех случаях, что позволило достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности ООО «ТД ОКЗ».

7. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по связанной стороне раскрыта следующая информация: Трофимов Юрий Владимирович, генеральный директор. ИНН 540864373743. Заработная плата, выплаченная управляющему персоналу в 2025 году, составила 9651,9 тыс. руб. Бенефициаром общества является гр. Тиханович Данута Алфредовна. Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор.

За выполнение своих обязанностей членам совета директоров вознаграждений не выплачивалось.

В 2025 году сделок со связанными сторонами не осуществлялось.

Контролируемые Обществом, либо контролирующие юридические лица Общество (непосредственно или через третьи юридические лица), информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

8. События после отчетной даты

В связи с объявленной специальной военной операцией в Донбассе 24.02.2022 года, западными странами были введены и продолжают вводиться пакеты санкций в отношении Российской Федерации: заморозка резервов и активов Центрального Банка, детальный контроль полная и частичная приостановка товаров, предназначенных для экспорта и импорта, отключение ряда банков от SWIFT, запрет авиаперелетов в ряды стран, остановка работы трубопровода "Северный поток -2" и другие.

По итогам 2025 года на Общество введенные санкции не оказали существенного влияния и оно функционирует в прежнем режиме, однако невозможно в полной мере исключить негативное влияние санкций на деятельность Общества в будущем.

Другие события, произошедшие после отчетной даты, но свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (приведены в Положении по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) отсутствуют.

Отсутствуют события, произошедшие после отчетной даты, но подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н).

9. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Резерв сомнительных долгов по расчетам в 2025 году не создавался. Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной 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, не подтверждена актами сверок и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации, проводимой на последний день отчетного периода. В результате проведенной инвентаризации расчетов на 31.12.2025 год у Общества существует дебиторская задолженность, которая подтверждена актами сверок и обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв на оплату отпусков в 2025 году использован полностью. Работники были в отпусках в соответствии с графиком отпусков.

Резерв под обесценения МПЗ не создавался, т.к. МПЗ с признаками обесценения не выявлены.

10. Непрерывность деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности:

Кредитные риски у Общества отсутствуют.

Общество в 2025 году не осуществляло крупных сделок.

Общество не имеет сегментов

Общество не имеет судебных разбирательств, итог которых значительно мог бы повлиять на деятельность Общества.

Государственная помощь не оказывалась.

Информация по прекращаемой деятельности: решение о прекращении деятельности организации не принималось.

Генеральный директор ООО «ТД ОКЗ»
«31» марта 2026г

