

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ ЮНИТ+»**

ОГРН 1183702021030 ИНН/КПП 3702208580/370201001

Адрес: 153000, РФ, Ивановская область, город Иваново, ул. Парижской Коммуны, д. 3А, пом. 602, 603

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТНОСТИ**

**ООО «Торговый дом Юнит+ » за 2025 год.**

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом Юнит+» (далее Общество) ИНН 3702208580.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица 1183702021030 зарегистрировано 15.11.2018г.

Уставный капитал Общества образован в размере 10000-00 руб.

Место нахождения общества: 153000, Ивановская обл, Иваново г, Парижской Коммуны ул, дом № 3, корпус А, оф. 602

Среднесписочная численность работающих - 22 человека.

Банковские счета организации:

№ расчетного счета 40702810417000013187

ТУЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8604 ПАО СБЕРБАНК

№ корреспондентского счета 30101810300000000608

БИК 047003608

Бухгалтерская отчетность ООО «Торговый дом Юнит+» за 2025 год сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Бухгалтерский учет в ООО «Торговый дом Юнит+» осуществляется бухгалтерией общества.

В Обществе используются следующие формы первичных учетных документов:

- унифицированные формы, утвержденные Постановлениями

Оценка имущества и обязательств осуществляется в рублях и копейках.

### **Основные средства.**

Активы, в отношении которых выполняются все условия принятия их к учету в качестве объектов основных средств, но не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ и оформляются первичными документами по учету материалов.

По основным средствам применяется срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Пообъектный учет основных средств ведется с использованием инвентарных карточек.

### **Запасы.**

Материальные ресурсы, приобретенные от поставщиков, учитываются по фактической себестоимости с отражением на счете 41 «Товары». Фактическая себестоимость приобретенных за месяц МПЗ формируется путем алгебраического суммирования данных, учтенных на следующих счетах:

- на счете 10 «Материалы» отражается стоимость материалов по учетной цене. Все виды издержек, а также транспортные расходы по отгрузке товаров потребителям учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

### **Учет затрат.**

Расходы на продажу готовой продукции (работ, услуг) в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи».

В целях бухгалтерского учета общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», в конце отчетного месяца списываются на счет 90 «Продажи».

### **Финансовые вложения**

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, осуществляется при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Все затраты на приобретение финансовых вложений включаются в их первоначальную стоимость.

### **Кредиты и займы**

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, признаются прочими расходами в том отчетном

периоде, к которому они относятся, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Дополнительные расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, признаются прочими расходами и отражаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Основные направления деятельности общества:

- оптовая торговля парфюмерно-косметическими товарами, бытовой химией.

Объем выручки в 2025 году составил 431 255 тыс.рублей без НДС .

Внереализационные доходы (бонусы, премии) составили 15 584тыс. руб.

Прямые расходы в текущем отчетном (налоговом) периоде, относящихся к реализованным товарам за 2025 год составили 440 378 т.р.

Косвенные расходы – 1 812 т.р.

За 2025 год Обществом получена прибыль от продаж 3706 тыс. рублей.

Остаточная стоимость основных средств в 2025 году уменьшилась по сравнению с началом года на 159 тыс. рублей , в том числе:

	(тыс.руб)
Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2025	887
Начислена амортизация за 2025 год	(159)
Приобретены объекты основных средств	0
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025	728

В течение 2025 года изменение стоимости в результате достройки, дооборудования или реконструкции основных средств не происходило.

Величина оборотных активов составляет 130 337 тыс.рублей, их величина увеличилась по сравнению с началом года на 33 425 тыс. рублей.

Задолженность перед персоналом отсутствует.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами отсутствует.

Для целей налогового учета получена прибыль 3706 тыс.рублей, налог на прибыль за 2025 год составил 926 тыс. рублей.

У предприятия остаток денежных средств на счетах в банках – 33 т.р., в кассе организации остаток – 501 тыс.рублей.

У общества нет просроченной задолженности по кредитам и займам, все обязательства по уплате налогов исполняются полностью и в срок.

В 2025 году предприятие не прекратило ни один вид деятельности.

В 2026 году не планируется прекращать деятельность общества.

Продукция общества реализуется в основном в пределах Ивановской, Ярославской, Владимирской и Костромской областях.

Поставки на экспорт не осуществляются.

Основными потребителями продукции являются организации и индивидуальные предприниматели.

За 2025 год получен положительный финансовый результат от продаж 2780 тыс. рублей .

Директор ООО «Торговый дом Юнит+» \_\_\_\_\_ Попов А.Г.