

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу ООО «Торговая компания Ореховка» за 2025 год

1. Общие сведения- Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Торговая компания Ореховка», сокращенно ООО «ТКО», зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Ульяновской области 09.03.2004. ОГРН 1047300670240, ИНН 7315005301, КПП 731501001, юридический адрес: 433904, Ульяновская область, Радищевский район, село Ореховка, пер, Кооперативный, д.4.

2. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Уставный капитал организации: 26 000 (двадцать шесть тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: три физических лица — Зиновьева О.В.-50 %, Осокина С.С.-25 %, Максакова Е.А.-25 %.

Основной вид деятельности: 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах, имеется ряд заявленных дополнительных (вспомогательных) видов деятельности.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 21 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

3. Основные положения учетной политики Учетная политика ООО «ТКО» утверждены приказом директора от 30.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Информация об аффилированных лицах Зиновьева Ольга Валерьевна— учредитель, 50 % доли собственности, занимает должность директора общества.

24.02.2026 общим собранием учредителей ООО «ТКО» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2025 год.

5. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила: по видам деятельности 2025 года (выращивание зерновых и масличных культур) — 55600,5 тыс. рублей; по торговле розничной и прочей в неспециализированных магазинах 23438,2 тыс. рублей, по прочим видам деятельности — 3714,3 тыс. рублей; прочие доходы — 765,6 тыс. рублей (реализация ОС и проценты по депозитам).

Затраты на производство и реализацию продукции: амортизация ОС — 5249,0 тыс. рублей; приобретение сырья, услуг для организации производства — 16930,4 тыс. рублей; фонд оплаты труда — 15270,0 тыс. рублей; взносы ОС, ОМС, -3730,9 тыс. рублей, приобретение основных средств — 2525,0 тыс. рублей; товаров для перепродажи -22965,7 тыс. рублей.

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности – текущая краткосрочная 3248,0 тыс. рублей, краткосрочная кредиторская задолженность в размере 4723,0 тыс. рублей, в том числе: в том числе текущая задолженность по налогам 3723,0 тыс. рублей.

7. Оценочные обязательства и резервы на 31.12.2025 - сформированного оценочного обязательства на оплату очередных отпусков перед работниками не создавалось в связи с отсутствием задолженности по трудовым отпускам работников. Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ООО «ТКО». Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

8. Заработная плата - Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 21 чел.

Директор

ООО «ТКО» / _____ / Зиновьева О.В. 23.03.2026