ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОП-КАНЦЛЕР»

ИНН/КПП 7017297835/701701001

634063, Область Томская, г. Томск, улица Ивана Черных, д. 34 - 112.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТОП-КАНЦЛЕР» за 2025 год
(далее – Общество, организация)

1. Общие сведения

ООО «ТОП-КАНЦЛЕР» зарегистрировано в ИФНС России по г. Томску Томской области 28.12.2011 г. Место регистрации: ИФНС РФ по г. Томску св-во 1117017028600. ИНН/КПП 7017297835/701701001, юридический адрес: 634063, Томская обл., г. Томск, ул. Ивана Черных, д. 34 - 112. Дата начала хозяйственной деятельности - 01.01.2012 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из допущения, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Уставный капитал: 20 000 руб. Директор Общества – Петров Павел Анатольевич

Основной вид деятельности Общества: Торговля розничная писчебумажными и канцелярскими товарами в специализированных магазинах (ОКВЭД 47. 62. 2)

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 год составляет: 14 человек.

2. Существенные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях

Установить, что сроки полезного использования объектов основных средств определяются по амортизационным группам, исходя из срока полезного использования, определенного в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей на основании классификации основных средств и нематериальных активов, определяемой Правительством РФ.

Установить, что амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражать путем накопления соответствующих сумм на счёте 02 «Амортизация основных средств», предназначенном для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.

Товары, приобретенные для перепродажи учитывать на счёте 41 «Товары» по фактической себестоимости их приобретения. Списание проданных покупных товаров производится по себестоимости каждой единицы.

Установить следующий порядок списания расходов на продажу - расходы на продажу, собранные в течение отчётного периода на счёте 44 подлежат списанию в дебет счёта 90 "Продажи" полностью.

3. Состав основных средств

Лазерный гравер - первоначальная стоимость - 438 240,00 руб., начисленная амортизация составила – 375 634,26 руб., остаточная стоимость на 31.12.2025 г. – 62 605,74 руб.

4. Выручка (доходы) от реализации

Доходы в 2025 году от реализации товаров составили - 57 895 841 ,59 руб.

5. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году.
Расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили – 19 658 612,04 руб.,
в том числе:
амортизация ОС - 62 605,74 руб., аренда помещений – 6 447 336,00 руб.,
заработная плата - 5 853 005,63 руб.,
страховые взносы - 1 699 624,12 руб., другие хозяйственные расходы – 5 596 040,55 руб.

6. Прочие доходы и расходы

В 2025 году прочие доходы составили 285 914,14 руб. – в том числе:
премии от поставщиков - 111 000,82 руб., проценты банков от размещения денежных средств на депозитных счетах – 158 013,12 руб., другие доходы – 16 900,20 руб.

Прочие расходы составили – 2 415 216,59 руб., в том числе:
расходы на услуги банков – 619 695,18 руб.,
списание товара – 31 312,73 руб.,
списание задолженности с истекшим сроком исковой давности – 1 620 476,88 руб.,
прочие расходы – 143 731,80 руб.

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат в 2025 году составил – 2 029 115,94 руб.

Директор ООО «ТОП-КАНЦЛЕР» Петров П.А..

24.03.2026г