

Общество с ограниченной ответственностью «ТОНВИДЕО»

344011, г. Ростов-на-Дону, пер. Долomanовский, 55 Б, офис 705
тел/факс (863) 2726-720, 2726-721, 2726-722, 2726-723, 2726-724
ИНН 6164072012, КПП 616401001,
р/счет 40702810552000101606 в Юго-Западном банке Сбербанка России в г. Ростове-на-Дону,
БИК 046015602, КОПП/СЧЕТ 30101810600000000602
ОКПО 48247419
E-mail: tonvideo@aaanet.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г и отчету о финансовых результатах за 2025 год по ООО «Тонвидео»

ООО «Тонвидео» коммерческая организация, создана 26.03.1998 года ИНН 6164072012, КПП 616401001

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.44.2 — Торговля оптовая чистящими средствами».

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены. Согласно п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производилась. Согласно п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств

в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

На 01 счете организации числятся следующие основные средства

Автомобиль ГАЗ Gazelle Business	242 474,87
Автопогрузчик DOOSAN	935 000,00
Автопогрузчик DOOSAN VIN:FDA01-1230-02110	955 000,00
Погрузчик KOMATSU	400 000,00
Пожарная сигнализация	950 000,00
Специализированный фургон	400 000,00
Специализированный фургон (для перевозки пищевых продуктов)	2 259 166,67
Специализированный фургон (для перевозки пищевых продуктов)	2 259 166,67
Итого	8 400 808,21

Амортизация по состоянию на 31.12.2025 года составляет

Автомобиль ГАЗ Gazelle Business	195 326,84
Автопогрузчик DOOSAN	935 000,00
Автопогрузчик DOOSAN VIN:FDA01-1230-02110	955 000,00
Погрузчик KOMATSU	400 000,20
Пожарная сигнализация	950 000,00
Специализированный фургон	322 221,64
Специализированный фургон (для перевозки пищевых продуктов)	677 754,00
Специализированный фургон (для перевозки пищевых продуктов)	677 754,00
Итого	5 113 056,68

4. Запасы

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производственных запасов производится по средней себестоимости. Согласно п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

Учет приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» согласно 3 Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N 64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ- 3/2012

5. Денежные средства

Денежные средства в течении года были размещены на депозитах следующих банков :

40702810000230000915, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)

40702810552000101606, ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНКА РФ

Филиал "РОСТОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" (Расчетный)

Денежные средства от текущих операций сложились следующим образом

Внутреннее перемещение денежных средств	3 190 472 746,00
Возврат от поставщиков	
Возврат покупателям	41 111,60
Выплата заработной платы	47 768 158,08
Оплата от покупателей	
Оплата поставщикам (подрядчикам)	611 703 187,63
Прочие налоги и сборы	42 802 222,84
Прочие поступления	
Прочие расходы	815 789,84
Расходы на услуги банков	716 803,59
Сдача наличных в банк	
Итого	3 894 320 019,58

Денежные средства от финансовых операций в результате размещения денежных средств в банках составили

76.03	4 641 981,24
Альфа-Банк АО	823 525,40
ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО)	3 367 655,84
ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	450 800,00

Всего поступления за 2025 год составили 675622,0 тыс руб , из них от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг 546752,0 тыс руб , прочие поступления 128870,0 тыс руб . Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги составили 517466,0 тыс руб, выплаты по заработной плате 51104,0 тыс руб , налоги 3846 тыс руб и прочие платежи 99818 тыс руб. Расходы на услуги банков за 2025 год составили 3 163 тыс руб Проценты по займам, кредитам и депозиту отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов согласно 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

6 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками м Общества являются - Щетинин О.А.(50 % уставного капитала);

- Басенко С.С.(25% уставного капитала);

- Гайдук К.В (25 % уставного капитала);

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались..

7 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Щетинин Олег Александрович , Главный бухгалтер Ковальчук Лариса Николаевна.

8. Заработная плата

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 год составляет 102 человека .

Текущность кадров в отчётном периоде составила 15,89 % Среднемесячная зарплата — 44816 руб

Начисленная и перечисленная заработная плата за 2025 год составила 58592,9 тыс руб, Налог на доходы физлиц 7460,8 тыс руб , взносы по единому тарифу ОПС 14339,6 тыс руб, отчисления на профзаболевания 116,9 тыс руб

«Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует, Налог на доходы физлиц по выплатам с 23.12.2025 по 31.12.2025 года выплачен 30.12.2025 года

Расчеты с персоналом по оплате труда ведутся на 70 счете с разбивкой по физическим лицам.

9 Выручка

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". применению Плана счетов бухгалтерского учета деятельности организаций (утв.приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н)

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, отражается 90.01.2 (Выручка по деятельности с основной системой налогообложения) и за 2025 год составила 606862 тыс руб , Данная сумма состоит из поступлений по основному виду деятельности-торговли

Себестоимость продаж отражается по счету 90.02.1 (Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения) в 2025 году она составляет 485169 тыс руб, таким образом Валовая прибыль по итогам деятельности составила 121693 тыс руб
Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность отражаются по счету 44.01.

Премии согласно заключенным договорам с поставщиками товара, такие как стимулирование Дистрибьютора на соблюдение финансовой дисциплины, досрочные расчеты за товар, достижение планового объема закупок в определенный период, премии за объемы продаж, проведение мероприятий, направленных на продвижение товаров Заказчика и пр. отнесены в прочие доходы и составляют 20639 тыс руб

Прибыль от деятельности предприятия составила 15384 тыс руб Годовой налог на прибыль 3846 тыс руб

Нераспределенная прибыль по бухгалтерскому балансу на конец 2025 года составила 146385 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор

Щетинин О.А

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)
"23" марта 2026 г.

