

Пояснительная записка к балансу за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом «ТОРТЫ» зарегистрировано 13 мая 2010г.

Его учредителями являются граждане России:

Данилова Елена Вячеславовна

Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Юридический адрес: 423600, Республика Татарстан (Татарстан), м.р-н Елабужский, г.п. город Елабуга, тер. Промышленная площадка Алабуга, ул 14-я, стр. 29

Руководитель организации – директор Деготьков Руслан Анатольевич

Главный бухгалтер – Калимуллина Татьяна Николаевна

Основным видом деятельности фирмы является производство хлеба и мучных кондитерских изделий недлительного хранения.

ООО ТД «ТОРТЫ» производят: кондитерские изделия.

Средняя себестоимость производства продукции за 2025г. составляет: 119,13 рублей.

Средняя отпускная цена без НДС собственной продукции за 2025г. составляет: 145,79 рублей.

Всего в 2025г. доходы от реализации по предприятию составили 506 294,9 тыс. рублей. в том числе выручка от реализации продукции собственного производства составила 473 691,9 тыс. рублей (без НДС), выручка от реализации покупных товаров составила 21 691,8 тыс.руб. (без НДС), выручка от реализации прочего имущества составила 9 871,2 тыс.руб. (без НДС), выручка от реализации основного средства (оборудование) составила 1 040 тыс.руб. (без НДС). Внереализационный доход составил 1 461 тыс. рублей.

Реализация продукции производится по агентским договорам, договорам поставок. Моментом признания выручки считается дата отгрузки товара (метод начисления).

Среднесписочная численность работников в 2025г. 126 человек.

В состав расходов входят в виде прямых расходов, относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам в сумме 369 493,9 тыс. рублей и стоимость реализованных покупных товаров в сумме 17 382,5 тыс.руб., управленческие расходы в сумме 107 322,0 тыс. рублей, стоимость приобретения реализованного прочего имущества 8 918,6 тыс.руб. , остаточная стоимость реализованного основного средства (оборудования) составила 1 022,9 тыс.рублей

Внереализационные расходы составили 2 061,4 тыс. рублей,

Объем производства за 2025 год составил тортов и пирожных – 3 219 540,4 шт.

Объём покупных товаров составил: тортов – 110 648 шт.

Материально-производственные запасы (сырье, материалы, готовая продукция, товары) отражаются в учете по их фактической себестоимости.

Оценка списываемых в производство материальных ресурсов осуществляется по средней стоимости. Счета 15 «Заготовление и приобретение материалов) и 16 «Отклонение в стоимости материалов» не применяются.

На начало отчетного года на балансе предприятия числятся основные средства (оборудование) на сумму 7 792,5 тыс. руб (БУ), 5 053,1 тыс.руб. (НУ) Амортизация линейным способом по ним

начислялась в сумме 1 192,4 тыс.руб (БУ), 832,7 тыс.руб. (НУ). Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. На конец отчетного года на балансе предприятия числятся основные средства (оборудование) на сумму 6 229,2 тыс. руб (БУ), 3 849,4 тыс.руб. (НУ)

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Ремонтный фонд не создается. Затраты на ремонт основных средств в себестоимость включаются по мере их осуществления.

По результатам работы в 2025 г. предприятие получило прибыль в размере 1 554,5 тыс. руб.(НУ), 486,5 тыс.руб (БУ). Совокупный финансовый результат отчетного периода за 2025 год составляет 185 тыс.руб.

Общество не создает за счет финансовых результатов резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

Общество не создает за счет финансовых результатов предприятия резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями под снижение стоимости материальных ценностей.

Общество не создает за счет финансовых результатов предприятия фонды специального назначения.

Главный бухгалтер



Калимуллина Т.Н.