Общество с ограниченной ответственностью
«ТулаРитейлСервис»

300057, г. Тула, Алексинское шоссе, 34, литер Р,Р1,Р2, оф. 23
ИНН 7103513800**, ОГРН** 1127154002139 **Телефон/факс:** (4872) 77-01-58, 21-60-96

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ. В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

I. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «ТулаРитейлСервис»» образовано 27 января 2012 года. Основным видом деятельности является неспециализированная оптовая торговля ОКВЭД 49.90. Эта группировка включает оптовую торговлю различными товарами без конкретной специализации. Организация поставляет товары материально-технического назначения для предприятий Тулы и Тульской области.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек.

Генеральный директор, работающий на неполную ставку по совместительству

Общество зарегистрировано по адресу: 300057, ТУЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ТУЛА, Г ТУЛА, Ш АЛЕКСИНСКОЕ, Д. 34, ЛИТЕР Р,Р1,Р2 ОФИС 23.

Владельцем является:

УЛЬЯНОВ КИРИЛЛ АНДРЕЕВИЧ владеет долей 100%;

Общее руководство осуществляет исполнительный орган Общества (Генеральный директор)

– ГРОМОВА ОКСАНА ИЛЬИНИЧНА основании Приказа № 1 от 01.01.2012 года.

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 360 000 руб.

Общество является субъектом МСП и не подлежит обязательному аудиту и имеет право упрощенные способы ведения учета и составление отчетности.

II. Учетная политика:

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Организационные положения:

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной программы "1С: Торговля и склад»

Рабочий план счетов организации соответствует утв. Приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н)

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Первичные учетные документы:

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом регистры бухгалтерского учета составлены на бумажном носителе

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись.

3. Регистры бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой программой "1С: Торговля и склад».

4. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5.Учет основных средств и нематериальных активов.

Общество не имеет основных средств и нематериальных активов

Общество арендует складское помещение и офис по договору аренды № 01/06-2025/4 от 01.06.2025 года без права выкупа.

6.Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. При продаже их оценка производится по средней стоимости.

7. Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу накопленные на 44 счете в конце квартала списываются на 99 счет.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п.8 ПБУ 10/99)

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

8. Показатели деятельности организации на 31.12.2025 года

Запасы в размере 2586262,12 руб.

-Остаток товара на складе-169624,34 руб.

-Остаток издержек обращения (транспортные расходы, складские расходы, расходы на упаковку и сертификацию) – 2416637,78 руб.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям-396895,20 руб.

Дебиторская задолженность в размере 2713011,15 руб., в свою очередь состоит:

Задолженность бюджета по налогу на прибыль	12578,00
Задолженность покупателей	13618,03
Задолженность поставщиков	34315,12
Задолженность с прочими дебиторами и кредиторами (договор цессии с ИП Лановенко А.В.)	1190000,00
Задолженность по краткосрочным займам с юридическими лицами	1462500,00
Итого	**2713055,15**

Денежные средства на р/счете -599080,95 руб.

Уставный капитал составляет 360000,00 руб.

Нераспределенная прибыль 1329261,99 руб., в том числе прибыль за 2025 год 91250,10 руб.

Долгосрочные заемные средства в размере 204544,28 руб.

Остаток займа МКК ТОФПМП договор №51-Ф/2025 от 19.03.2025года.

Заемные средства в размере 227000,00 руб. по договорам денежных займом с юридическими лицами.

Кредиторская задолженность в размере 4174443,15 руб. состоит из:

Задолженность перед поставщиками	4091073,15
Задолженность перед бюджетом по налогу НДС	83370,00
Итого	**4174443,15**

Генеральный директор Громова О.И.