

## **Общество с ограниченной ответственностью**

### **«Объединенная Текстильная Компания — Архангельск»**

163002, г. Архангельск, ул. Павла Усова, д. 45, строение 3, склад 13, тел.: +79892620215

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

### **1. Общие положения**

1.1 Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Объединенная Текстильная Компания — Архангельск» за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ОТК-Архангельск» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

### **2. Сведения об организации**

2.1 Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная Текстильная Компания - Архангельск» (сокращенное фирменное название – ООО «ОТК-Архангельск») зарегистрировано 17 мая 2013 года.

Юридический адрес и адрес местонахождения организации: 163002, г. Архангельск, ул. Павла Усова, д. 45, строение 3, склад 13.

2.2 Основным видом деятельности ООО «ОТК-Архангельск» является деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями (ОКВЭД 46.16.1). Заключены договора комиссии и субкомиссии с ООО «Коттон Фабрик». Учет товаров, полученных по договору комиссии, ведется по дебету счета 004 «Товары, принятые на комиссию» по ценам, предусмотренным соответствующим приложением к договору комиссии. Аналитический учет на счете 004 ведется по видам товаров. Информация по операциям, предусмотренным договором комиссии, подлежит предоставлению комитенту по форме, согласованной сторонами.

2.3 Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году составила 3 человека.

### **3. Учетная политика**

3.1 Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

3.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.3 Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

3.4 Основные средства:

- Начисление амортизации по всем объектам определяется линейным способом
- Переоценка не проводится.

- Учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
- Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости на основании Приказа руководителя организации. Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется в соответствии с ФСБУ 6/2020.
- 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. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации учет указанных объектов основных средств ведется в инвентарных карточках по инвентарным номерам в количественном выражении до окончания срока эксплуатации.
- Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

### 3.5 МПЗ:

- Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости.
- При выбытии все группы МПЗ оцениваются по средней себестоимости.
- Материально–производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в соответствии с требованиями, с применением количественно-суммового учета.

### 3.6 Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- Себестоимость оказываемых услуг определяется исходя из всех фактических затрат организации, связанных с оказанием соответствующего вида услуг.
- Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.
- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном периоде.
- Выручка от реализации услуг признается по «методу отгрузки», на дату подписания акта об оказанных услугах.

## **4 . Информация о размере и структуре уставного капитала:**

Уставной капитал составляет 300 000,00 рублей, оплачен полностью.  
Единственным учредителем является ООО «Оптовая Текстильная Компания», ОГРН 5157746098362, ИНН 7719431739, местонахождение: 105118, г. Москва, ул. Кирпичная, д. 20, строение 7, этаж 4, кабинет № 2.

## **5 . Информация об органах управления:**

Генеральный директор ООО «ОТК-Архангельск»: Русова Елена Владимировна, ИНН 290114391590.

## **6. Основные показатели деятельности организации за 2025 год:**

В течение 2025 года основные средства в эксплуатацию не вводились. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом. По состоянию на 2025 год основных средств с остаточной стоимостью не числится.

Сумма дебиторской задолженности на начало 2025 года составляла 6 922 тыс. рублей, на конец 2025 года составила 2 265 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности на начало 2025 года составляла 6 681 тыс. рублей, на конец 2025 года составила 1 379 тыс. рублей.

Выручка за 2025 год составила:

- по основному виду деятельности (комиссионное вознаграждение) составила 2 715 000,00 рублей;
- прочие доходы — 1 051 795,18 рублей.

Расходы, уменьшаемые сумму доходов от реализации в 2025 году составили:

- 3 586 305,60 рублей, в них входят расходы:

Оплата труда - 1 553 142,50

Страховые взносы, взносы от НС и ПЗ - 417 204,46

Затраты на доставку (транспортные расходы) - 1 170 127,47

Затраты на охрану труда - 8 000,00

Затраты на коммунальные платежи - 191 835,68

Затраты на стационарную телефонную связь - 94 845,83

Затраты на информационное обеспечение - 16 892,92

Прочие хозяйственные расходы (затраты на дератизацию) - 14 770,00

Иные прочие затраты (расходы на приобретение канц товаров и писчей бумаги, затраты на упаковку, почтовые расходы, прочие затраты по обеспечению текущей деятельности) - 119 486,74

- 36 645,62 рублей Прочие расходы, в них входят:

Расчетно-кассовое обслуживание (р/счета) - 36 645,62

Налог на прибыль (доходы) организации составила 35 961,00 тысяча рублей. Чистая прибыль 107 882,96 рублей.

## **7. Использование чистой прибыли.**

Чистая прибыль Организации распределяется и используется согласно Решению, принятому на Общем собрании Участников.

Генеральный директор

Русова Е.В.