

# Общество с ограниченной ответственностью ТОРГОВЫЙ ДОМ "ВЕГА»

## Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - (ООО ТД «ВЕГА»).

1.2. Юридический адрес - 347369, Ростовская область, г Волгодонск, ул. Рабочая, д. 9А.

1.3. Дата государственной регистрации - 04.12.2002 г.

1.4. Основной ОКВЭД организации в отчетном периоде - 46.41— Торговля оптовая текстильными изделиями.

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. – 1 человек.

1.6. Уставный капитал – 10 000 руб.

1.7. Директор Общества – Олейникова Наталья Николаевна.

### 2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

ООО ТД «ВЕГА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

#### 2.2. 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".

#### 2.3. Состав бухгалтерской (финансовой) 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, так как относится к субъектам малого предпринимательства

### **3. Основные средства и Нематериальные активы**

Основные средства в Обществе отсутствуют.

Нематериальных активов Общество не имеет.

### **4. Аренда**

Предмет аренды:

1) нежилое помещение, расположенное по адресу: Ростовская область, г. Волгодонск, ул. Ленина, д.111, офис 23. Договор аренды нежилого помещения от 01.03.2024 г.

2) нежилое помещение, расположенное по адресу: Ростовская область г. Волгодонск, ул. Романовское шоссе, 10. Договор аренды недвижимого имущества от 01.05.2024 г.

Объекты аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

### **5. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Запасы на 31.12.2025 г. составляют 370 586,05 руб. , в которые входят Товары: 330 186,05 руб.; Материалы: 40 400,00 руб.

### **6. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 1 265 471,54 руб., которая включает в себя:

6.1. Расчеты по авансам выданным – 6 880,00 руб.;

6.2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 1 258 591,54 руб.

### **7. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 1 239 608,02 руб., включающая в себя:

7.1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 985 241,59 руб.;

7.2. Налог на добавленную стоимость – 184 899,93 руб.;

7.3. Налог на прибыль – 62 529,00 руб.;

7.4. Страховые взносы по единому тарифу – 6 937,50 руб.

### **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Олейникова Наталья Николаевна, доля участия — 100 процентов.

## **9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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.

**10. Выручка** на 31.12.2025 составляет 31 082 361,97 руб.

## **11. Расходы.**

Расходы по обычным видам деятельности — 30 279 531,47 руб., в том числе:

11.1. Себестоимость продаж — 28 371 658,65 руб.

11.2. Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения — 1 907 872,82 руб.

Прочие расходы — 20 022,09 руб. (расходы на услуги банка).

## **12. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО ТД «ВЕГА» Олейникова Н.Н.