Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету

о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВЫЙ ДОМ"
За 2025 г.

Г. Пятигорск 25 марта 2026 года

Краткие сведения о Деятельности организации:

Полное наименование организации - Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВЫЙ ДОМ" зарегистрировано 05.10.2022 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 11 по Ставропольскому краю.

ИНН: 2632120641 КПП: 263201001 ОГРН 1222600011700

Уставный капитал организации составляет 5 000 000 рублей. Участником общества является физическое лицо (100 %) Исаев Владимир Завлуевич

У организации нет дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Юридический адрес организации — 357502, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Университетская, д. 41
Почтовый адрес организации - 357502, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Университетская, д. 41
Фактическое место расположение- 357502, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Университетская, д. 41

Руководство деятельностью общества с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ» осуществлялось генеральным директором Исаев Владимир Завлуевич
Основной вид деятельности по ОКВЭД — 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

Предприятие находится на общем режиме налогообложения.

Численность сотрудников по состоянию на 31 Декабря 2025 года 1 человек.
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации - генеральный директор.

Закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета показатель признается существенным, если он составляет 10 процентов от общего итога данных.

Учёт основных средств

К основным средствам относятся материально-вещественные ценности, используемые в качестве средств труда при оказании услуг либо управлении организацией при единовременном выполнении следующих условий: использование в течение длительного времени, то есть срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев.

На балансе общества на 31.12.2025 г. Основные средства – 6 220 474,10 руб
На балансе общества 31.12.2025 г. отсутствуют Нематериальные активы.

Учёт материально-производственных запасов

Учет стоимости материально-производственных запасов, готовой продукции после признания осуществляется по фактической себестоимости.
Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

На балансе общества т 31.12.2025 г. Запасы, материалы, готовая продукция в сумме 210 тыс. руб.

Учет финансовых вложений

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный заем.
Займ выдан в сумме 79 944 тыс. руб.

Признание выручки

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

В течении 2025 г. Выручка составила 166 665 тыс. руб.

Учёт расходов

В организации для целей бухгалтерского учета установлен следующий перечень расходов по обычным видам деятельности:

по продукции собственного производства:
-материальные расходы (основное сырье и материалы, комплектующие и полуфабрикаты согласно ГОСТов и технологических инструкций) и отклонения в стоимости материалов,
-расходы на оплату труда персонала участвующего в производстве продукции, и персонала, относящегося к общепроизводственной категории;
-страховые взносы, начисленные на вышеуказанные суммы расходов на оплату труда;
-суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве продукции, за исключением общехозяйственного назначения;
-нормативные потери;

Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 ”Расходы на продажу”, ежемесячно списываются в дебет счета 90 ”Продажи”, субсчет 90-7 , в полной сумме.

Расчеты по налогу на прибыль:

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

Заемные средства на 31.12.2025 года. составили 20 371 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками:

Просроченной кредиторской задолженности на конец отчетного периода нет.
Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 215 859 тыс. рублей
В том числе, задолженность перед бюджетом составила 46 тыс. рублей

Информация о бенефициары владельцах.

Бенефициарным владельцами являются:
- Исаев Владимир Завлуевич – владеет более 100 % уставном капитале

События после отчетной Даты

Существенных событий после отчётной—даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор Исаев Владимир Завлуевич