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

Общество с ограниченной ответственностью «ТД ФКР» (ООО «ТД ФКР»)

ИНН 9719032270, КПП 771901001, ОГРН 1227700715879

Адрес: 105187, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Соколиная Гора, ул.Борисовская, 1, этаж 2 / помещ.\ком XXI\17-А

1. Общая информация об организации

ООО «ТД ФКР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

47.78.9 Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

52.10 Деятельность по складированию и хранению

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

3. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г., №106Н.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

Учет аренды по Лизинговому договору № 2024_1138 от 14.02.2024г. Общество осуществляет в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Предмет аренды – транспортное средство Haval M6.

На момент составления Бухгалтерской отчетности объект аренды был передан сторонней организации по Договору уступки прав требования (Договор уступки (цессии) Договора лизинга№2024_1138 от 14.02.2024г от 03.02.202).

6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в текущей деятельности и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется, согласно ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н. и ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. №11н. Основным видом финансовых вложений Общества являются краткосрочные депозиты, которые отражаются в качестве финансовых и других оборотных активов; а также долгосрочные займы контрагентам, которые включены в состав нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 130 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Литвинова Надежда Владимировна, доля участия - 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 10 000 000 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Забалансовые счета

Сведения о забалансовых счетах включены в состав бухгалтерской отчётности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положение по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации», утвержденное приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н.

Обществом на ответственное хранение приняты товарно-материальные ценности по Договору №ТДФКР/ИСИ от 28.02.2025г. в размере 52 403 183,71 руб., которые контрагент не забрал в течении оговоренного срока. На момент составления Бухгалтерской отчетности по данному договору вынесено Решения суда, по которому ООО «ТД ФКР» получило право реализовать данные товары, с последующим перечислением вырученных денежных средств ответчику.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор - Литвинова Надежда Владимировна

Главный бухгалтер - Литвинова Надежда Владимировна

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТД ФКР» Н.В. Литвинова

Главный бухгалтер ООО «ТД ФКР» Н.В. Литвинова