Общество с ограниченной ответственностью «Торговая компания Регион»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 **и отчёту о финансовых результатах за** 2025 **год .**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращённое наименование – ООО «ТК Регион».

Организационно -правовая форма -общество с ограниченной ответственностью.

1.2. Юридический адрес – 630005, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД НОВОСИБИРСК, Г НОВОСИБИРСК, УЛ НЕКРАСОВА, ЗД. 48, ОФИС 506Б1.3.

Дата государственной регистрации – 17.08.2011 г. ОГРН 1115476095371

Состоит на учёте в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 22 по Новосибирской области

1.4 Общество создано и действует без ограничения срока деятельности.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек, работающие по трудовому договору, в том числе:

Наименование должности	**Численность**
Директор	1 человек
Водитель	1 человек
Грузчик экспедитор	1 человек
Подсобный прабочий	4 человека

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.7. Оргнанизационно- правовая форма подразумевает формирование Уставного капитала. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Что составляет 100% взноса в ООО «ТК Регион» путём внесения денежных средств единственным учредителем общества Теплых Дмитием Владимировичем

1.8. Орган управления обществом: директор Теплых Дмитрий Владимирович действующая на основании приказа №1 от 11.04.2018

1.9. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

ОКВЭД 46.4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами

ОКПОФ 12300 Общество с ограниченной ответственностью

ОКПО 91754584

1.10. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчётности представлены в тысячах рублях.

2. Бухгалтерская отчетность

2.1. Бухгалтерская отчётность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ«О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённым приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, Положением по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» (ПБУ 4/99), утверждённым приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, Указаниями об объёме форм бухгалтерской отчётности, утверждёнными приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н, Федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н

2.2. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Зот 04.10.20231.10.2000 № 94н, Федерального стандарта

2.3.Организация использует в качестве первичных учётных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). Подписывать документы бухгалтерского учёта имеет право руководитель .Для электронной подписи документов бухгалтерского учёта применяется усиленная квалифицированная электронная подпись.

2.4. Исправление ошибок и изменение учётной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчётности.
Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчётного года, выявленные после

утверждения бухгалтерской отчётности за этот год, без ретроспективного пересчёта сравнительных показателей отчётности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчётного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учёту "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности" (ПБУ 22/2010), утверждённого Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.
В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учёта организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.
Последствия изменения Учётной политики организация отражает в бухгалтерской отчётности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

2.5. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учёту

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учёту:
- Положение по бухгалтерскому учёту "Учёт договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утверждённое Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учёту "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утверждённое Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учёту "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утверждённое Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учёту "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утверждённое Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учёту "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утверждённое Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учёту "Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утверждённое Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.6.Учёт Основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчётности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).
Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учёта.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Организация применяет упрощённые способы ведения учёта капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощённые способы ведения учёта основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учёта нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

казом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

2.7. Бухгалтерская отчётность ООО « ТК Регион» состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчёта о финансовых результатах (в случае необходимости);
- Пояснений в письменной форме.

2.8. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учёта в 2025 году не возникало.

Дебиторская задолженность составила 25684 тыс.руб. состоит из :

Авансы постащикам сч.60.2 на сумму528 тыс. руб.

Долг покупателей 23549 тыс.руб.

Расчёты с разными дебиторами и кредиторами-1607тыс.руб

Расчёты по налогам и сборам 0 тыс.руб.

Кредиторская задолженность составила 27601 тыс.руб.состоит из:

Долг поставщикам 16527 тыс.руб.

Авансы покупателей 106 тыс.руб.

Расчёты с разными дебиторами и кредиторами 10762 тыс.руб

Расчёты по налогам и сборам 206 тыс.руб

Сальдо по ЕЛС 0 тыс.руб.

4. Отчёт о финансовых результатах.

По результатам деятельности предприятия за 2025 получен доход 112 171 тыс.руб. **(стр. 2110)**

Для ведения финансово -хозяйственной деятельности предприятию ООО «ТК Регион» необходимо было произвести « Коммерческие расходы» на сумму 19 344 тыс.руб. **(стр.2210)** в т.ч.доставка груза на сумму 12 238 тыс.руб.,оплата труда 3150 тыс.руб., информационно -консультационные, юридические услуги на сумму1287

тыс.руб.,использование товарного знака 1211 тыс.руб., аренда склада 760 тыс.руб.,амортизация 494 тыс.руб., услуги связи 67 тыс.руб., услуги по ремонту 96 тыс.руб., прочие расходы (система EDI и тд) на сумму 41 тыс.руб.

«Управленческие расходы» на сумму 18 848 тыс.руб **(стр. 2220)** в т.ч. на аренду помещения 6309 тыс. руб,услуги фасовки 3550 тыс.руб., материальные расходы 5454 тыс.руб.,услуги лизинга 2353 тыс.руб., услуги банка (СБ Факторинг) 909 тыс.руб., и прочие расходы (связь, интернет, и тд) 273тыс.руб. и прочие расходы **(стр .2350)** на сумму 246 тыс.руб.(услуги банка,расходы будущих периодов).

По итогам года образовалась прибыль 2425 тыс.руб.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор _____Теплых Д.В.