

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах ООО «ТД «СОСТРА-РУС»**

за период с 01 января по 31 декабря 2025 года

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в ФСБУ, ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации и финансовых результатов ее деятельности за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

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

Общество с ограниченной ответственностью «ТД «СОСТРА-РУС» (далее по тексту Организация) учреждено в 2014 году.

Организация зарегистрирована по адресу: 117485, Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Коньково, ул.Профсоюзная, д.84/32, стр.14

Фактический адрес Организации: 117485, Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Коньково, ул.Профсоюзная, д.84/32, стр.14

В Организации есть обособленные подразделения:

обособленное подразделение ООО «ТД "СОСТРА-РУС", находящееся по адресу: 143521, Московская обл, Истринский р-н, Давыдовское д, Дачная ул, 8

Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 5147746448560, дата регистрации 04.12.2024г.

Наименовании регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы № 28 по г. Москве

ИНН 7728898840 дата записи 04.12.2014г. ГРН 5147746448560

Средняя численность за 2025 год составила 52 человека.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности фирмы являлась:

46.19 – Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

Доля данного вида деятельности в выручке фирмы за 2025 год составила 100 %.

3. Учетная политика и её изменения

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.

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.

4. Нематериальные активы и основные средства

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

К нематериальным активам относятся активы не имеющие материально-вещественной формы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

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

Переоценка нематериальных активов и основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды по Договору субаренды №25/08-2025 от 25.08.2025г. — нежилое помещение,

Предмет аренды по договору б/н от 21.04.2017г. – нежилое помещение.

Объект аренды не предполагается к выкупу.

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 производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— заемные средства

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

8. Капитал и расчеты с участниками

Участниками Общества являются:

Нгуен Хоанг Фыонг гражданин Вьетнама (100%)

Уставной капитал 10 000 рублей, оплачен полностью.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 60 962 тыс.руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган: Генеральный Директор Нгуен Хоанг Фыонг действует на основании решения № 12 о продлении полномочий от 06.11.2024г. с 6 ноября 2024г. со сроком на 5 лет.

Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся специализированной организацией ООО «Бухгалтерская Компания «Константа» на основании заключенного договора на оказание услуг.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основе утвержденных приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н и включает в себя:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах,
- письменные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке, в валюте Российской Федерации (в рублях). Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тысяча рублей.

Бухгалтерский баланс:

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных и валютных счетах;

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов развернуто, курсовые разницы отражены свернуто.

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в текстовой форме

11. Раскрытие существенных показателей отчетности

На 31.12.2025 г валюта баланса Организации составляет 756 185 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2025 г представляет следующее:

Оборотные активы – 713 521 тыс. руб.

Внеоборотные активы – 42 664 тыс. руб.

Структура пассива на 31.12.2025 г представляет следующее:

Капитал – 108 526 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства – 20 922 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства – 626 737 тыс. руб.

Структура баланса соответствует осуществляемому организацией виду экономической деятельности.

Доходы за 2025 год представляют собой выручку в сумме 1 803 791 тыс. руб., в том числе по видам экономической деятельности:

- Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров в сумме 1 803 791 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 1 726 092 тыс. руб., в том числе:

- Себестоимость продаж в сумме 1 405 852 тыс. руб.

Прибыль от осуществления обычных видов деятельности в 2025 году составила 77 699 тыс. руб.

Прочие доходы за 2025 год составили 108 612 тыс. руб., в том числе:
- проценты к получению в сумме 3 881 тыс. руб.

Прочие расходы в 2025 году составили 40 739 тыс. руб.

Организация в течение 2025 года не получала государственную помощь.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТД «СОСТРА РУС» _____ Нгуен Хоанг Фьонг