

Общество с ограниченной ответственностью

ТТК «РИВЬЕРА»

за 2025г

Пояснительная записка к годовой отчетности

ООО ТТК «РИВЬЕРА» за 2025г

1. Общие сведения об организации

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТТК РИВЬЕРА"** зарегистрирована в едином государственном реестре юридических лиц с 16 января 2006 г.. ИНН 2312123548 КПП 230901001 Основная цель деятельности общества с ограниченной ответственностью (ООО ТТК «Ривьера») Получение прибыли

Юридический адрес: ООО "ТТК РИВЬЕРА" зарегистрировано по адресу: 350011, Краснодарский край, город Краснодар, улица Обрывная, дом 131/1, литер 3, помещение 34

Основной ОКВЭД 46.71, «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами», а также

45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

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

Отчетный период: с 01.01.2025 по 31.12.2025. Среднесписочная численность работников: 63 чел. Обособленные подразделения отсутствуют.

Система налогообложения ОСНО

Директор Штефан Сергей Дмитриевич

2. Основание составления и состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету.

Отчетность составлена в рублях РФ, по методу начисления.

3. Учетная политика

Учетная политика утверждена приказом руководителя и применяется последовательно. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

4. Ключевые положения учетной политики

- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом без применения амортизационной премии.
- Запасы учитываются по фактической себестоимости при списании учитываются по средней.
- Учетная политика по бухгалтерскому учету разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.
- Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.
- Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается предприятием в соответствии с Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению».
- Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1С:Предприятие 8.3».
- Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет Директор. Обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на Директора Общества.
- Существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности Общества подлежат обязательному исправлению.
- Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономическое решение заинтересованных пользователей, принимаемое на основе отчетной информации. Существенность показателя при формировании бухгалтерской отчетности определяется совокупностью качественных и количественных факторов. Существенной признается сумма, отношение которой к итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10%.
- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.
- Создаются резервы по сомнительным долгам и оплате отпусков

5. Непрерывность деятельности и существенность

Руководство общества считает, что организация **способна продолжать деятельность на непрерывной основе** в обозримом будущем.

6. Целевое финансирование и целевые средства в 2025 отсутствовало

7. Приносящая доход деятельность

В 2025 году ООО ТТК «Ривьера» осуществляла оптовую и розничную торговлю автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, а также непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах выручка от реализации составила 940 095 тыс.руб без НДС .

9. Основные средства и нематериальные активы

9.1 Основные средства представлены следующими группами и отражены в Бухгалтерском Балансе стр 1150 по остаточной стоимости:

Группа учета ОС \ Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	643 839,00	600 394,65	43 444,35
Офисное оборудование	1 609 571,30	1 609 571,30	1 435 590,79
Транспортные средства	55 150 348,43	41 955 914,98	13 194 433,45
Производственный и хозяйственный инвентарь	347 932,13	347 932,13	
Другие виды основных средств	521 844,67	419 328,77	102 515,90
Итого	58 402 751,63	45 062 357,93	13 340 393,70

9.2 Лизинговое имущество отсутствует

9.3 НМА Отсутствуют

10. Запасы стр 1250 444 266 т.р состоит из следующих статей:

Товары – 439 520 т.р
Материалы – 926 т.р
Расходы на продажу – 3 820 т.р

11. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025: 39 823 тыс. руб., в т.ч.:

- по расчетам с поставщиками — 661,0 тыс. руб.;
- по расчетам с покупателями -34 346,0
- прочая — 4 816тыс.руб.

Расшифровка строка 1240 депозиты на сумму 10517 тыс.руб

Расшифровка строка бухгалтерского баланса 1520

Кредиторская задолженность на 31.12.2025: 104 504 тыс руб., в т.ч.:

- перед поставщиками 90 334 тыс. руб.;
- по полученным авансам от покупателей 1 737.0 тыс. руб.;
- по налогам и взносам — 4478,0 тыс.руб.;
- прочая — 7955,0 тыс. руб.

Просроченная задолженность: отсутствует

12. Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2025 составили 2 324 тыс. руб., в т.ч.:

13. Расшифровка коммерческих расходов ОФР

Статья затрат	Сумма руб
Амортизация	6 481 837,87
Аренда Обрывная	9 460 235,93
Вывоз мусора	52 189,02
Доставка (наемный транспорт)	6 347 127,78
Другие расходы производственного характера	2 323 971,80
Офисные расходы	3 168 964,54
Командировочные расходы	741 561,50
Материальные расходы (обслуживание транспортной техники)	12 948 751,39
Оборудование для склада	14 333,33
Оплата пособия (за счет работодателя)	33 341,58
Оплата труда не ЕНВД	20 050 799,51
ОСАГО	80 253,43
Ремонт основных средств	3 313 019,00
Резервы на отпуска	1 579 003,00
Реклама	633 405,71
Содержание орг. техники	144 624,18
Содержание основных средств	67 233,33
Итого	67 440 652,90

14. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не выявлено

15. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебных разбирательств, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение отсутствуют

16. Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность общества за 2025 год достоверно отражает финансовое положение организации на 31.12.2025, финансовые результаты ее деятельности и целевое использование средств за 2025 год.

Директор: _____ Штефан С.Д

Дата: «31» марта 2026 г.