

Пояснительная записка

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

Общества с ограниченной ответственностью «Ростовмраморторг»

за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ростовмраморторг» зарегистрировано Администрацией города Ростова-на-Дону 28.09.2001г.

Сокращенное наименование: ООО «Ростовмраморторг»

Юридический адрес: 344079, Ростовская область, г.о. Город Ростов-На-Дону, г Ростов-На-Дону, ул Нансена, дом 95, помещение 3Г,3Д

Почтовый адрес: 344079, Ростовская область, г.о. Город Ростов-На-Дону, г Ростов-На-Дону, ул Нансена, дом 95, помещение 3Г,3Д

ООО «Ростовмраморторг» (далее – Общество) филиалов и представительств не имеет.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – **1026103726175**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6165096009**

Код причины постановки на учет (КПП): **616501001**

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. равен 10 000,0 руб.

Уставный капитал полностью оплачен.

Бенефициарные владельцы (участники Общества):

Жмурин Александр Михайлович, гражданин РФ, ИНН 616108025981 – 34 % доли в УК

Авилова Ольга Валерьевна, гражданин РФ, ИНН 616303017053 — 33% доли в УК

Ломов Анатолий Иванович, гражданин РФ, ИНН 614103029900 — 33% доли в УК

Органы управления Обществом - исполнительный орган:

Директор Авилова Ольга Валерьевна

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2025 год составила 2 чел.

Основной вид деятельности Общества в 2025г.:

Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями - код ОКВЭД 46.73.6

2. Основание составления отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Ростовмраморторг» подготовлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами и подготовлена исходя из того допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Состав годовой бухгалтерской отчетности

3.1 Бухгалтерский баланс

3.2 Отчет о финансовых результатах

3.3 Пояснения (текстовые и табличные)

4. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества на 2025г. утверждена Приказом № 1/у от 30.12.2021г.

4.1. Учет МЗП

Учет МЗП осуществляется в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Способ списания материалов - по средней себестоимости.

Учет товаров ведется на счете 41 «Товары» по покупным ценам.

Транспортные расходы по доставке товара до склада не включаются в покупную стоимость товара.

Учет отгруженных товаров производится по фактической средней себестоимости.

4.2. Учет доходов в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

В бухгалтерском учете доходами организации признаются:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации покупных товаров.

Прочими доходами являются: проценты по предоставленным займам; излишек товара, выявленный при инвентаризации; поступления от продажи основных средств; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году; курсовые разницы; суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; прочие доходы.

4.3. Учет расходов в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их фактической оплаты.

Расходы Общества, связанные с продажей товаров, услуг, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Транспортные расходы по заготовке и доставке товаров до склада учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и подлежат распределению между проданным товаром и остатком товара на конец месяца.

4.4. Расшифровка статьи «Коммерческие расходы»

Автострахование ОСАГО	19,00
Амортизация ОС	168,00
Аренда помещения	408,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1,00
Заработная плата	498,00
Программное обеспечение	8,00
Списание материалов	61,00
Страхование груза	3,00
Страховые взносы	148,00
Транспортный налог	4,00
Услуги по ведению бухучета	118,00
Услуги связи	9,00
Транспортные расходы	168,00
Итого	1 613,00

4.5. Расшифровка статьи «Прочие расходы»

Штраф ДПС	1,00
Расходы на услуги банков	81,00
Реализация основных средств	95,00
Итого	177,00

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026г.