

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТЕКСТИЛЬНЫЙ
ТОРГОВЫЙ ДОМ "ПЕТРОГАРД" ЗА 2025 ГОД.

ООО "ТТД "ПЕТРОГАРД" ИНН 7805390162 КПП 780501001

Место нахождения и адрес юридического лица 198095, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ,
ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ НАРВСКИЙ ОКРУГ, УЛ МАРШАЛА
ГОВОРОВА, Д. 35, К. 4, ЛИТЕРА И, ПОМЕЩ. 24-Н, КОМ. 621А

Способ образования Создание юридического лица

Дата регистрации 10.02.2006

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ 19000,00 руб.

Предметом основной деятельности является Производство готовых текстильных
изделий, кроме одежды 13.92

Код и наименование дополнительного вида деятельности 46.41 Торговля оптовая
текстильными изделиями

Учет основных средств основным средством признается имущество,
используемое для производства продукции (выполнения работ, оказания услуг),
управления организацией, первоначальная стоимость которого на дату ввода в
эксплуатацию превышает величину 100 000, и сроком полезного использования
более 12 месяцев.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету на основе первичных
бухгалтерских документов (чеков, накладных, счетов и т. п.) в сумме фактических
затрат на их приобретение, сооружение и изготовление, включая суммы НДС и
транспортные расходы, либо на основе актов приема взносов и иных поступлений.

Амортизация по амортизируемому имуществу начисляется линейным способом;
один раз в году при составлении годовой бухгалтерской отчетности,

За отчетный период 2025г. на балансе общества основных средств нет.

Учет нематериальных активов Нематериальные активы принимаются к учету по
первоначальной стоимости. НМА, чья стоимость незначительна для отражения в
бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение,
создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным
НМА относятся:

- НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

За отчетный период 2025г. на балансе общества нематериальных активов нет.

Учет материалов Запасы, предназначенные для управленческих нужд, запасы чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы) и затраты на их приобретение, создание и улучшение признаются расходами периода, в котором они понесены. Товары учитываются по стоимости их приобретения;

Товары в оптовой и розничной торговле учитываются по фактической себестоимости.

При выбытии запасов их оценка осуществляется по методу стоимости единицы запасов. На начало года сумма запасов составляла 6145 тыс.руб., Поступило средств 14535 тыс.руб. , выбытие составило 10396 тыс.руб. На конец отчетного периода 2025г. сумма запасов составляет 10284 тыс.руб.

Учет расчетов с сотрудниками и контрагентами. Все расчеты с сотрудниками по суммам, направленным на административно-хозяйственные и прочие расходы для нужд организации, ведутся на счете 71 «Расчеты с подотчетными лицами», вне зависимости от того, были они выданы под отчет или были компенсированы сотрудникам после их отчета;

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

Учет доходов и расходов в целях налогообложения ведется кассовым методом.

Капитал и резервы на начало 2025г. составляли 6281 тыс руб.

объем реализации составил 19186 тыс руб.

За 2025г., расходы по обычной деятельности 18258 тыс руб.

получена чистая прибыль 928 тыс.руб.

Капитал и резервы на конец 2025г. 7209 тыс руб.

1. **Налогообложение** Организация применяет УСН с объектом обложения «доходы минус расходы» и уплачивает налог и авансовые платежи по нему по ставке по ставке 15% или по ставке, установленной законом субъекта РФ. Для целей налогообложения доходы признаются по моменту поступления денежных средств. Расходы признаются по мере их оплаты .

ООО в 2025г не является плательщиком НДС.

по доходам за 2024 год доход не превысили порог в 60 млн руб.

В активе бухгалтерского баланса по стр.1250 отражена сумма остатка денежных средств 856 тыс руб., в т.ч.

Остатки на расчетном счете 844 тыс руб.

Остатки по кассе 12 тыс руб.

В активе бухгалтерского баланса по стр. 1240 отражена Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. 289 тыс руб. , в т.ч.

Расчеты с покупателями и заказчиками 110 тыс руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 179 тыс руб.

В пассиве баланса по стр.1520 Краткосрочная кредиторская задолженность отражена сумма 1529 тыс руб. , это:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 1529 тыс руб.

Дебиторская и кредиторская задолженности являются краткосрочными.

Генеральный директор ООО "ТТД "ПЕТРОГАРД" Туманов Д.Ю.