

ООО ТД «Колобок»



Юридический адрес: 123308. г. Москва, Муниципальный округ
Хорошево-Мневники вн. тер. Наб. Шелепихинская. Наб. Шелепихинская. Д. 42.
Корп. 3. Кв. 447

ookolobock@yandex.ru. ИНН6154164031
КПП 773401001 п/с ; 40702810752090047282
в ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год. ООО ТД «Колобок»

1. Общие сведения.
 - 1.1. Общество с ограниченной ответственностью ТД «Колобок» (ООО ТД «Колобок») (далее – Организация) зарегистрировано 07.12.2022г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области, ОГРН 1226100032817, ИНН 6154164031, КПП 773401001. Адрес местонахождения: 123308. г. Москва, Муниципальный округ Хорошево-Мневники вн. тер. Наб. Шелепихинская. Наб. Шелепихинская. Д. 42. Корп. 3. Кв. 447
 - 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
 - 1.3. Участники Организации:
 - ООО «ТМЗ» — 100% доли в уставном капитале, учредитель организации.
 - 1.4. Орган управления обществом: Директор – Муругов Павел Алексеевич, действующий на основании Устава.
 - 1.5. Основной вид деятельности организации: Деятельность автомобильного грузового транспорта.– ОКВЭД 49.41
 - 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составила 7 человек, по состоянию на 31.12.2024г. составила 1 человек.
 - 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
 - 1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.
3. Основные положения учетной политики.
 - 3.1. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
 - 3.2. Общая система налогообложения.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», коммерческие расходы на счете 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов учитываются на счете 76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования», списываются равномерно на счет 44 «Издержки обращения».
 - 3.3. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств. Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.4. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.5. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 31 255 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 425 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 74 тыс. руб., а по 2024 году убыток составил 9 тыс. руб.

4.2. Кредиты и займы.

В 2025 году Организацией были получены следующие кредиты и займы:

- От АО “Тбанк” на сумму 1000 тыс. руб.,

5. Арендованные основные средства.

Организация не арендует офисные помещения. Зарегистрирована и ведет свою деятельность по прописке Директора

6. Состав основного управленческого персонала Общества.

- Директор – Муругов Павел Алексеевич;

Размер вознаграждения (заработная плата, надбавки и премии) - Фонд оплаты труда Общества за 2025 год составил 1 099 тыс. руб., а за 2024 год составил 16 тыс. руб.

7. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

8. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество отражает операции, предусмотренные Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

9. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.