



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТДС"

ИНН/КПП 7726596241/502401001, ОГРН 1087746654093

Юр. адрес: 143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 5/3, помещ. 502 комната 10
тел.: +7(495) 374-67-36,

17.02.2026

Пояснения

К бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО «ТДС» ИНН 7726596241 , КПП 502401001 зарегистрировано 19.05.2008 года.

Юридический и фактический адрес: 143421, Московская область, г.о. Красногорск, тер. автодорога Балтия, км 26-й, д. 5, стр. 5/3, помещ. 502 комната 10

Уставный капитал ООО «ТДС» составляет 300 000 рублей.

Среднесписочная численность на 01.01.2026 г. составила 2 человека.

Списочная численность на 31.12.2025 составила 3 человека, включая совместителей.

ООО «ТДС» имеет расчетные счета в ОАО ГПБ, АО ВТБ.

В 2025 году ООО «ТДС» осуществляло следующие виды деятельности:

ОКВЭД 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

ООО «ТДС» применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерский учет в ООО «ТДС» ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» .

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Существенных событий в 1-ом квартале 2026 года, способных оказать влияние на достоверность финансовой отчетности не произошло.

С 01 января 2022 г общество перешло на применение ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита 100 000 рублей. Затраты на приобретение таких активов относятся на счет 10.21 с последующим отнесением на расходы того периода, в котором они понесены.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по

аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03. "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством начисления амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Переоценка основных средств не проводится.

В соответствии с учетной политикой в организации применяются следующие методы бухгалтерского и налогового учета:

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

- метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов – линейный;

- начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия основного средства на учет и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

- срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

- метод списания материалов и товаров - ФИФО;

- транспортные расходы по доставке товаров до склада включаются в состав расходов на продажу и списываются пропорционально объему отгруженных товаров;

- расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся;

- для определения выручки от реализации товаров, работ, услуг применяется метод начисления;

- организация применяет ПБУ 18/02;

- отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. Организация уплачивает ежемесячные авансовые платежи по итогам отчетного периода.

Учетная политика применяется ООО «ТДС» последовательно в течение нескольких лет. В 2025 году в учетную политику изменения не вносились.

В состав основных средств организации входят автомобиль и металлический блок-контейнер. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 года составила 50 033 руб. Остаточная стоимость ППА 126 565 руб.

Нематериальных активов в ООО «ТДС» нет.

Остатка товаров нет.

Остаток материалов на 31.12.2025 г. составляет 900 518 руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 274 158 руб., в т.ч.:

- Расчеты с поставщиками по авансам выданным –248165 руб.;
- Расчеты с покупателями и заказчиками – руб.;
- Расчеты по налогам и сборам –15825 руб.;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 6036 . руб.
- Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами –4132 руб.

Прочие оборотные активы на 31.12.2025 г. составляют руб. 653 276в т.ч.:

Кредиторская задолженность 31.12.2025 г. составляет 352 213 руб., в т.ч.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками –4800 руб.
- Авансы полученные - руб.;
- Расчеты по налогам и сборам- 29520 руб.;
- Расчеты с персоналом по оплате труда – 199191 руб.
- Прочая кредиторская задолженность 118 702 руб.

Для осуществления хозяйственно-финансовой деятельности ООО «ТДС» в 2025 году привлекало заемные средства в размере 1 747 450,00 рублей, остаток задолженности на 31.12.2025 г. составляет 18 343 350 рублей.

В 2025 году ООО «ТДС» не получало доходов от реализации продукции, товаров, услуг

Управленческие расходы составили 2 656 941руб.

В состав расходов входят:

- Амортизация 21 442,62 руб.;
- Расходы на оплату труда 1 443 339,38 руб.;
- Расходы на страховые взносы 343 728,73 руб.
- Амортизация ППА по аренде 557 997,62руб.;
- Взносы ФСС НС и ПЗ 12 990,05 руб.
- Материальные расходы 14 966,64руб.
- Прочие расходы 262 475,96 руб.

Таким образом, прибыль от продаж составила -2 656 941 руб.

Внереализационные доходы за 2025 год составили 600 руб., в т.ч. :

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности 600 руб.

Внереализационные расходы за 2025 год составили 1 823 417,90 руб., в т.ч.:

- Проценты по кредитам 1 417 264 ,51 руб.;
- Расходы на услуги банков 28 784 руб.;
- Процентные расходы (аренда, лизинг) 50 336,33 руб.
- Налоги и сборы 3827 руб.;
- Прочие расходы 323206,06 руб.
- Итого убыток от внереализационных операций составил 1 823 817,90 руб.

Всего убыток до налогообложения 4 480 758,90 руб.

Отложенный налог на прибыль -- 2 106 601 руб.

Итого за 2025 год ООО «ТДС» получило убыток в размере 2 373 157 руб.

По итогам работы за 2025 год начислены к уплате следующие налоги:

Транспортный налог в сумме 3827,00 руб.
НДФЛ 157386 руб.
Страховые взносы 343728,73 руб.

В 2025 году ООО «ТДС» проводило следующие операции со связанными лицами:
-получение заемных средств от учредителей.;

Общество не принимало в 2025 году решения о прекращении или изменении характера деятельности, осуществляемой в настоящее время. Факты, способные оказать влияние на непрерывность деятельности организации отсутствовали.

В 2025 г. и на момент составления бухгалтерской отчетности у ООО «ТДС» отсутствуют судебные разбирательства в судах и претензионные дела.

Генеральный директор

Мелиоранский А.В.