

Общество с ограниченной ответственностью «ТДМ»

Настоящее пояснение подготовлено в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н. Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

Общие сведения об организации

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Сокращенное наименование – ООО «ТДМ».

Юридический адрес: 192102, город Санкт-Петербург, улица Касимовская, дом 5, литера Б, этаж/помещение 1/111.

Дата регистрации предприятия, № свидетельства: 01.03.2018г, № 1187847052854.

ИНН / КПП: 7816658559/ 781601001.

ОГРН: 1187847052854.

ОКПО: 26028846.

Основным видом деятельности Общества является ОКВЭД: 46.74, доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Уставный капитал составляет: 10 000 рублей. Участниками являются:

Тераков Дмитрий Михайлович, доля- 50 %.

Леонтьев Илья Владимирович, доля-50%.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 27 человек.

Активы

Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся сооружения, машины, оборудование и прочие материальные объекты, используемые в течение длительного периода времени, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев. Их стоимость на конец 2025 года составляет 5 697 тыс. рублей. Это отражает амортизацию и изменения стоимости имущества. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	–
Материально-производственные запасы	20.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Запасы

Строка 1210. Включают материалы, товары, незавершенное производство и готовую продукцию, предназначенные для продажи или дальнейшего производства.

Стоимость запасов увеличилась с 31 254 тыс. рублей в 2024 году до 66 163 тыс. рублей в 2025 году. Это связано с увеличением объема закупок и ростом цен на сырье и материалы.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка 1250. Объем денежных средств снизился с 9 087 тыс. рублей в 2024 году до 6 387 тыс. рублей в 2025 году. Это обусловлено выплатами дивидендов, выдача займов, закупку запасов.

Строка 1240. Общая сумма финансовых и других оборотных активов уменьшилась с 74 674 тыс. рублей в 2024 году до 45 650 тыс. рублей в 2025 году. Основная причина погашение дебиторской задолженности.

Пассивы

Капитал

Включает собственный капитал предприятия, состоящий из уставного капитала, резервов и нераспределенной прибыли.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): представляет собой разницу между совокупными доходами и расходами предприятия за период, остающуюся в распоряжении собственников после выплаты дивидендов.

Краткосрочная кредиторская задолженность: состоит из обязательств перед поставщиками и прочими кредиторами, подлежащими погашению в течение ближайшего года.

Нераспределенная прибыль выросла с 11 657 тыс. рублей в 2024 году до 14 108 тыс. рублей в 2025 году. Это свидетельствует о положительной динамике финансового результата деятельности предприятия.

Краткосрочная кредиторская задолженность

Строка 1520. Кредиторская задолженность сократилась с 111 950 тыс. рублей в 2024 году до 109 789 тыс. рублей в 2025 году. Это произошло благодаря своевременному погашению обязательств перед поставщиками и подрядчиками.

Отчет о финансовых результатах

Выручка

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Строка 2110. Выручка организации за отчетный период составила 206 922 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

Расходы по обычным видам деятельности

Строка 2120. Включают себестоимость проданных товаров, заработную плату сотрудников, амортизацию и прочие затраты, непосредственно связанные с основной деятельностью предприятия. Расходы увеличились с 225 307 тыс. рублей в 2024 году до 190 769 тыс. рублей в 2025 году. Однако доля расходов в выручке снизилась, что положительно сказалось на рентабельности.

Прочие доходы и расходы

Строка 2340 и 2350. Прочие доходы составили 8 938 тыс. рублей в 2025 году против 13 823 тыс. рублей в 2024 году. Прочие расходы с 10 980 тыс. рублей в 2024 году до 7 364 тыс. рублей в 2025 году. Включают доходы и расходы, не относящиеся к основной деятельности предприятия, такие как доходы от сдачи имущества в аренду, штрафы, пени, курсовые разницы.

Налог на прибыль

Строка 2410. Сумма налога на прибыль составила 5 243 тыс. рублей в 2025 году и 9 938 тыс. рублей в 2024 году. Отражает величину налога, уплаченного или подлежащего уплате в бюджет государства. Изменение связано с уменьшением прибыли компании.

Чистая прибыль

Строка 2400. Основные причины снижения чистой прибыли: уменьшение объема продаж, снижение цен на продукцию, повышение цен на сырье, материалы, энергию, увеличение зарплат персонала, увеличение коммерческих, управленческих расходов (аренда, реклама, логистика), убытки от курсовых разниц.

Заключение

Представленная бухгалтерская отчетность соответствует требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 и обеспечивает прозрачность финансовой информации о деятельности ООО «ТДМ». Таким образом, бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах предоставляют полную картину финансового состояния и результатов деятельности организации, позволяя заинтересованным сторонам оценить эффективность управления ресурсами и принятие обоснованных решений.

Дата составления пояснения 18.02.2026

Генеральный директор



Тераков Д.М.