

Общество с ограниченной ответственностью

«ТИКМА»

111024, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, ул 2-я Кабельная,
д. 15, помещ. 12П

Дата 20.02.2026

ИФНС №22 г. Москва

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025.

1. ООО «Тикма» ИНН /КПП 7721564990/772201001
2. Юридический адрес: 111024, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, ул 2-я Кабельная, д. 15, помещ. 12П
Контактный телефон: (495) 646-98-28
3. Генеральный директор: Златогорский Владимир Михайлович
Главный бухгалтер: Златогорский Владимир Михайлович
4. На конец отчетного периода работало: 1 человек
5. ООО «Тикма» является субъектом малого предпринимательства
Бухгалтерский учет ведется без применения ПБУ 18/02
6. Уставный капитал предприятия составляет 10 000,00 рублей.
7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1. Основные принципы составления отчетности:

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

2. Основные положения учетной политики:

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Основные средства организации классифицируются по видам:

- Персональные компьютеры, серверы, сетевое оборудование, прочая офисная техника
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Мебель

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными в п.4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью 100 000,00 рублей и более. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом.

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», кроме запасов предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие внесению в стоимость таких запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Учет сырья и материалов единицей учета является отдельный объект. Приобретение сырья и материалов учитывается по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы»

Учет товаров. Единицей бухгалтерского учета товаров является однородная группа. Приобретенные товары отражаются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары» без использования счета 15 «Заготовка и приобретение материальных ценностей». При отпуске товаров в производство и ином их выбытии их оценка производится по фактической себестоимости каждой единицы.

Учет доходов. Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Доходы Организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы, получаемые организацией на систематической основе.

К обычным видам деятельности организации относится: торговля оптовая неспециализированная

Учет расходов. Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы Организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Организации подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, относятся к прочим расходам. Бухгалтерский учет прочих расходов организуется с использованием счета 91 «прочие доходы и расходы».

В 2025 году у ООО «Тикма» не было выручки.

ООО «Тикма», являясь единственным участником ООО «Профикс», получил:

1. Решение №73 от 28.03.2025 г. дивиденды за 2024 год на сумму 11900 000,00
2. Решение №75 от 26.06.2025 дивиденды за 1 квартал 2025 г на сумму 11 000 000,00
3. Решение №77 от 26.09.2025 дивиденды за 6 месяцев 2025 г. на сумму 3 000 000,00
4. Решение №48 от 26.12.2025 дивиденды за 9 месяцев 2025 г. на сумму 16 000 000,00

Таким образом, всего дивидендов было получено 43 400 000,00 эта сумма была отражена в Отчёте о прибылях и убытках по строке 2340.

По протоколам общего собрания участников ООО «Тикма» выплачены дивиденды участникам общества:

1. Протокол №70 от 03.03.2025 за 2024 г. на сумму 11 200 000,00 рублей
2. Протокол №71 от 02.06.2025 за 1 квартал 2025 г. на сумму 11 500 000,00 рублей
3. Протокол №72 от 02.08.2025 за 6 месяцев 2025 г. на сумму 10 200 000,00 рублей
4. Протокол №73 от 01.11.2025 за 9 месяцев 2025 г. на сумму 4 000 000,00 рублей

Всего чистой прибыли в размере 36 900 000,00 рублей была распределена между участниками Общества и перечислена на их расчётные счета.

ООО «Тикма» владело долей в ООО «БиЭлСи» ИНН 7721566638 в сумме 945 000,00 рублей. ООО «БиЭлСи» было ликвидировано 06.02.2020. Сумма 945 000,00 списана за счет собственных средств ООО «Тикма».

Прочие расходы стр. 2350 Формы №2:

Аренда нежилого помещения	106 344,30
Бухгалтерское, секретарское, юридическое обслуживание	12 000,00
Прочие расходы	11 563,46
Расходы на услуги банков	22 648,00
Юридические услуги	90 000,00

Расходы на оплату труда	1 798 819,63
Итого	2 041 375,39

В качестве бухгалтерской отчетности за 2025 г. предоставляются следующие формы:

1. Бухгалтерский баланс.
2. Отчет о финансовых результатах.

Генеральный директор



Златогорский В.М.