

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ТРИКОМ»

ИНН 7805171516 КПП 780501001 ОГРН 1027802719570 ОКПО 54188922
Адрес: 198097, Санкт-Петербург, пр. Стачек, д.47, литер 3, офис 32 тел. (812) 316-25-16
Расчетный счет: 40702810155000135123 Северо-Западный ПАО Сбербанк
к/с 30101810500000000653 БИК 044030653

Исх. № 26/02/26 от «26» февраля 2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
ООО "ТРИКОМ"

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью "ТРИКОМ"» (ООО "ТРИКОМ") (далее – Организация) зарегистрировано 19.06.2000 ИНН 7805171516, КПП 780501001. Адрес местонахождения: 198097, Город Санкт-Петербург, пр-кт Стачек, дом 47, литер 3, офис 32.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб.
- 1.3. Участники Организации:
 - ООО «БАЛТСПЕЦФЛОТ» — 100% доли в уставном капитале.
- 1.4. Орган управления обществом: Директор – Шпигель Андрей Игоревич.
- 1.5. Основной вид деятельности организации: Аренда судов внутреннего водного транспорта для перевозки пассажиров с экипажем – ОКВЭД 50.30.2.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 13 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 14 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.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора.
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
- 3.3. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» 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 списываются равномерно.
- 3.4. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

 - депозиты в банках и кредитных организациях.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ТРИКОМ»

ИНН 7805171516 КПП 780501001 ОГРН 1027802719570 ОКПО 54188922
Адрес: 198097, Санкт-Петербург, пр.Стачек, д.47, литер 3, офис 32 тел. (812) 316-25-16
Расчетный счет: 40702810155000135123 Северо-Западный ПАО Сбербанк
к/с 30101810500000000653 БИК 044030653

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.5. 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.

3.6. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

3.7. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

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

3.8. Резервы по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.9. Расходы будущих периодов и прочие расходы

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ТРИКОМ»

ИНН 7805171516 КПП 780501001 ОГРН 1027802719570 ОКПО 54188922
Адрес: 198097, Санкт-Петербург, пр.Стачек, д.47, литер 3, офис 32 тел. (812) 316-25-16
Расчетный счет: 40702810155000135123 Северо-Западный ПАО Сбербанк
к/с 30101810500000000653 БИК 044030653

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету.

4. Состав персонала Общества:

- Шпигель Андрей Игоревич – Директор;
- Терещенко Анна Александровна – Главный бухгалтер;
- Стемасова Дарья Николаевна - Специалист по кадрам;
- Деркач Александр Андреевич - Заместитель директора по безопасности судоходства и безопасной эксплуатации флота;
- Пашков Александр Викторович - Старший машинист плавкрана;
- Детеньшев Сергей Константинович - Машинист плавкрана;
- Прохоров Александр Юрьевич - Машинист плавкрана;
- Прохоров Вячеслав Викторович - Машинист плавкрана;
- Роговцов Петр Николаевич - Машинист плавкрана;
- Васильев Александр Михайлович – Механик;
- Власов Сергей Викторович - Машинист плавкрана;
- Гаврилов Роман Николаевич - Машинист плавкрана;
- Прялов Виталий Сергеевич - Машинист плавкрана;

Размер вознаграждения (заработная плата) персонала Общества за 2025 год составил 10 859,2 тыс. руб.

5. Основные показатели деятельности организации.

5.1. Выручка, прибыль.

Выручка за 2025 год составила 18 639 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 15 168 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) по результатам 2025 года составила - 1205 тыс. руб., а по 2024 году прибыль составила – 1 403 тыс. руб

6. События после отчетной даты.

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

7. 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.

Директор
ООО «ТРИКОМ»
«26» февраля 2026 г.

Шпигель А.И.