ООО «ДИНАМИК»

197374, г. Санкт- Петербург, Савушкина, дом 83, корпус 3, литера А,
помещ. 2-Н, Помещ.244 (Ч.4), офис 538-539
+7 (921) 787-14-49, +7 (952) 208-78-04
Email: sales@dinamiccolor.ru
www.dinamiccolor.ru
ИНН 7814632442 КПП 781401001 ОГРН 1157847447120

Пояснительная записка ООО «ДИНАМИК»
к финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2025г.

г. Санкт-Петербург 27 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДИНАМИК» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ДИНАМИК»

Сокращенное наименование: ООО «ДИНАМИК»

Юридический адрес: 197374, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. Муниципальный Округ №65, ул. Савушкина, дом 83, корпус 3, литера А, помещ. 2-Н, Помещ.244 (Ч.4), офис 538-539

Телефон: +7 952 208 7804

Адрес электронной почты: parvina@dinamiccolor.ru

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7814632442

Код ОКПО: 34292847

Код ОКТМО: 40322000

Основной ОКВЭД (Вид деятельности): 46.38.29 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, не включенными в другие группировки

Среднегодовая численность сотрудников 2025: 7

25.02.2025 Общество зарегистрировало (поставила на учет) обособленное подразделение по месту нахождения склада по адресу:

КПП 470545001 ОКТМО 41648109 - 187021, Ленинградская область, м.р-н Тосненский, г.п. Тельмановское, тер. Производственная зона-1, ул. Современная, зд. 9

По месту нахождения обособленных подразделений налог уплачивается исходя из доли прибыли, приходящейся на обособленное подразделение, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной согласно п. 1 ст. 257 НК РФ, в целом по организации.

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 1 000 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Иннани Дивия Хануман.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мажидова Парвина Абдуганиевна, Решение № б/н от 01.12.2017, с утверждением новой редакции Устава, утвержденным Решением б/н от 10.10.2022 пункт 9.13.1 – бессрочно.

1.4 Наличие лицензий, СРО, аккредитаций:

Отсутствуют видя деятельности, подлежащие СРО или аккредитации

1.5 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 217 133 249,26 руб.;
- проценты к получению - 20 926 945,56
- прочие доходы — 4 840 535,21

Затраты составили:

- себестоимость товаров – 134 635 078,82
- коммерческие расходы - 46 189 552,05 в том числе:
  - Амортизация 5 230 806,50
  - Аренда помещений 1 172 729,12
  - Бухгалтерские услуги 470 000,00
  - Взносы в ФСС от НС и ПЗ 86 827,61
  - ВЭД расходы 4 600 000,00
  - Консультационные услуги 495 036,16
  - Оплата больничного 17 021,91
  - Оплата труда 21 890 810,20
  - Офисные расходы 168 307,84
  - Почтовые расходы 493 229,71
  - Представительские расходы 31 610,00
  - Прочие расходы 28 553,46
  - Расходы на автомобиль 321 324,44
  - Расходы на рекламу 46 084,15
  - Складские расходы 432 244,78
  - Списание материалов 6 142 491,10
  - Страховые взносы 3 144 433,62
  - Телефонные расходы 191 260,14
  - Транспортные расходы покупателям 938 661,12
  - Услуги по обслуживанию 113 566,19
  - Услуги таможенного брокера 20 000,00
  - Электронная отчетность по ТКС 65 006,67
  - Электроэнергия 89 547,33

- коммерческие расходы - 9 985 214,41
- прочие расходы - 3 556 519,43

2.Общие принципы учетной политики и составления финансовой отчетности общества:

2.1 Общие принципы

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет Общества за 2025 год велся на основе следующих основных допущений:

- допущение имущественной обособленности
- допущение непрерывной деятельности
- допущение последовательности применения учетной политики
- допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Организация ведения бухгалтерского учета и обработка первичных документов возложена на генерального директора Мажидова Парвина Абдуганиевна.

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора №1-УП от 01.01.2025.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2.2 Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства и нематериальные активы Общества учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств и нематериальных активов начисляется линейным методом.

На 31.12.2025 на балансе Общества числятся следующие объекты основных средств

- CHERY TIGGO8 PRO 2022 гн Н 752 ЕМ 198
- АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ JUNFENG K33-5661 гн Т 653 РВ 198
- Здание производственно-складское (47:26:0108001:17292) по адресу: Лен.обл., Тосненский район,Тельмановское с/п, терр. Производственная зона-1,ул.Современная, зем. участок 9.
- Земельный участок (47:26:0108001:12161) по адресу: Лен.обл.,Тосненский район,Тельмановское с/п, терр. Производственная зона-1, ул. Современная, земельный участок 9
- Временное складское сооружение 6*12 Тельмановское
- Компактная самоходная поломоечная машина
- Пожарная сигнализация
- Пожарная сигнализация лазерного типа
- прочие

Переоценка не проводилась.

- Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01. В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции,

выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд. В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности) стоимостью до 100 000 рублей. Оценка при списании МПЗ осуществляется по ФИФО. Для учета материальных запасов применяются следующие синтетические счета: 10 «Материалы».

В соответствии с учетной политикой расходы, расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы»

• Оценочные обязательства и резервы

В соответствии с законодательством Общество в 2025г. формировало резервы по отпускам. На 31.12.2025г сальдо составило 0,00 руб.

Резерв по сомнительным долгам создавался по обязательствам в рублях:

- ДАНСКА ГРУП ООО на сумму 27 151,82 рублей с 16.03.2018 года

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ. В течение отчетного периода другие резервы Обществом не создавались.

• Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации работ (товаров, готовой продукции, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Задолженность по заработной плате имеет текущий характер

• Кредиты и займы.

Задолженность по полученным займам на 31.12.25г составила 35 590 903,39 рублей (454 971,30 долл сша), проценты по займам- 775,22 рублей (9,91 долл сша).

или

Задолженность на 31.12.2025 по кредитам отсутствует.

3. Сведения о связанных сторонах

В течение финансового года Общество не проводило операции со связанными сторонами

Генеральный директор

_____Мажидова П. А.

ООО «ДИНАМИК»