

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР ОДИССЕЙ» за 2025год.**

**Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.**

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР ОДИССЕЙ»

1.2. Юридический адрес: 249020, Калужская обл, Боровский р-н, село Ворсино, Лыскина ул., владение № 7

1.3. Основной регистрационный номер: 1145029012512

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: 4003035665

1.5. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Основным видом деятельности Общества является Производство мебели для офисов и предприятий торговли

Единственным Участником Общества является физическое лицо: Кузнецов Андрей Матвеевич.

Руководство текущей хозяйственно-финансовой деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

Среднегодовая численность работающих, за отчетных год составила 3 человека.

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

Способы ведения бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялись в соответствии с Учетной политикой Общества.

Принятая система бухгалтерского учета предполагает имущественную обособленность, обеспечивает полноту отражения всех фактов хозяйственной деятельности.

При исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности за уровень существенности принимается следующее:

- ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тоже отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 %.

**Раздел 2. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.**

**2.1. Пояснения к строке 1150 «Материальные и внеоборотные активы» бухгалтерского баланса:**

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм накопленной амортизации. В показатель строки 1150 включаются суммы операций по приобретению основных средств, учтенных на субсчете 08-4, и отражаются обособленно

По состоянию на:	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация
31.12.2023	55030	(55030)
31.12.2024	23681	(23681)
31.12.2025	15719	(15719)

Начисление амортизации по объектам основных средств, производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы

амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. В организации все находящиеся в собственности ОС полностью самортизированы.

Активы, в отношении которых не выполняются условия п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств», и стоимостью менее 40 000 рублей, а так же приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в составе МПЗ.

Линейный способ начисления амортизации устанавливается на весь срок действия объекта, до достижения им 100 процентного износа.

Инвентаризация основных средств, проводится один раз в три года.

В 2025 г. приобретения основных средств не было.

В 2025 году было продано четырнадцать Основных средства полностью самортизированных:

Основные средства	Сумма в руб. с НДС
Автопогрузчик Газовый G35S-2	400 000,00
Кондиционер ASY 7U/AOY7U	15 000,00
Кондиционер ASYSA12RJ/AOY12RJ	20 000,00
Кондиционер HITACHI RAC-09CHV2	20 000,00
Кондиционер HITACHI RAC-CHV2	20 000,00
Присадочный центр с ЧПУ модели STRIKER	200 000,00
Система контроля доступа	70 000,00
Система контроля доступа и видеонаблюдения	40 000,00
Система наблюдения	50 000,00
Станок SHARK QUATTRO LINE	500 000,00
Тяговая аккумуляторная батарея HAWKER 48V	100 000,00
Электрический штабелер с выдвижной подъемной рамой EVT Q20	640 000,00
Удлинитель вил.к погрузчику CO 23	10 000,00
Элемент для аккумуляторной батареи (тяговый)	50 000,00
<b>Итого</b>	<b>2 135 000,00</b>

Объекты недвижимости на балансе Общества отсутствуют.

## 2.2. Пояснения к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса:

По строке 1210 отражается информация о запасах организации на отчетную дату, на 31 декабря предшествующего года и 31 декабря года, предшествующего предыдущему.

По состоянию на:	Сумма, тыс. руб.
31.12.2023	44910
31.12.2024	34900
31.12.2025	33374

Материально-производственные запасы (сырье, материалы, товары) принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение или изготовление. Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

### **2.3. Пояснения к строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса:**

По строке 1240 показывается общая сумма дебиторской задолженности организации на отчетную дату, на 31 декабря предшествующего года и 31 декабря года, предшествующего предыдущему.

По состоянию на:	Сумма, тыс. руб.
31.12.2023	49160
31.12.2024	36111
31.12.2025	35730

По результатам инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами на 31.12.2025 не выявлена дебиторская задолженность, которая с уверенностью может быть отнесена к сомнительной.

По строке 1230 указывается информация об имеющихся у организации прочих, не перечисленных выше активах на отчетную дату, на 31 декабря предшествующего года и 31 декабря года, предшествующего предыдущему. По данной строке указывается остаток по счету 97 "Расходы будущих периодов" с видом актива «Прочие оборотные активы», а именно затраты, которые списываются в состав расходов постепенно, это лицензионное программное обеспечение (ПО) (п. 39 ПБУ 14/2007) и прочие затраты, которые в налоговом и бухгалтерском учете списываются на расходы постепенно

### **2.4. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.**

По строке 1250 указывается информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской и иностранной валютах, на отчетную дату, на 31 декабря предшествующего года и 31 декабря года, предшествующего предыдущему.

По состоянию на:	Сумма, тыс. руб.
31.12.2023	16
31.12.2024	542
31.12.2025	102

### **2.5. Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса:**

По строке 1520 показывается общая сумма кредиторской задолженности организации на отчетную дату, на 31 декабря предшествующего года и 31 декабря года, предшествующего предыдущему.

По состоянию на:	Сумма, тыс. руб.
31.12.2023	49160
31.12.2024	36111
31.12.2025	34187

## 2.6. Пояснения к строке 1410 долгосрочные « Заемные средства» бухгалтерского баланса.

По строку 1410 показывается общая сумма заемных средств организации на отчетную дату, на 31 декабря предшествующего года и 31 декабря года, предшествующего предыдущему.

Поданной строке отражена сумма кредита выданного организации в 2022 году ПАО Сбербанк сроком на три года. Погашение кредита началось в июле 2023года, и за весь период 2024г, в 2025 году кредит полностью погашен, задолженности на конец года нет.

По состоянию на:	Сумма, тыс. руб.
31.12.2023	7475
31.12.2024	2000
31.12.2025	0

## Раздел 3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Выручка от продажи продукции (работ, услуг) для определения финансового результата определяется на дату фактического выполнения работ, оказания услуг.

Наименование показателей	За Январь-Декабрь 2025г., тыс. руб.	За Январь-Декабрь 2024г., тыс. руб.
Выручка		623
Себестоимость продаж		(4 496)
Управленческие расходы	(1 710)	(4 278)
Прибыль убыток от продаж	(1710)	(8 151)
Прочие доходы	1 829	28 752
Прочие расходы	(94)	(9 593)
Прибыль от продаж до налогообложения	25	11 008
Текущий налог на прибыль	(22)	(2567)
Отложенный налог на прибыль		
Чистая прибыль	2	8441

Выручки компании по основному виду деятельности сильно не было в 2025году, производство остановилось. Организация распродает основные средства

Также по строке 2340 "Прочие доходы" отражена сумма выручки от продажи основных средств

По строке 2330 "Проценты к уплате" отражена сумма процентов начисленных по кредитным договорам с банком с учетом новой нормы ст. 269 НК РФ

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены: сумма услуг банка, прочие расходы не учитываемые для налогообложения.

По итогам 2025 года получена прибыль, в 2025 году Организация погасила часть убытка 2023 года за счет полученной прибыли в 2025 году.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о прибылях и убытках (после статьи текущего налога на прибыль).

#### Раздел 4. Информация о связанных сторонах.

Список аффилированных лиц  
по состоянию на 31.12.2025г

№ п/п	Наименование организации или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным к Обществу	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, % Общества	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций, % Общества
1	2	3	4	6	7
1.	ООО «Одиссей-Комплект»	Моск. обл. г Мытищи	Принадлежит группе «Одиссей»	0%	0%
2.	ООО «Одиссейпром»	Калужская область, с. Ворсино	Принадлежит группе «Одиссей»	0%	0%
3.	Кузнецов А.М.	Г. Москва	Единственный участник	100%	100%

В текущем году действовали: , Договор аренды складского и офисного помещения между Обществом и ООО «Одиссейпром»

Остатки в расчетах с ООО «Одиссей-Комплект»

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024
<b>Кредиторская задолженность, в т.ч.</b>	0	<b>0</b>
<b>Дебиторская задолженность, в т.ч.</b>	35 337	<b>35 487</b>
- по Договору Давальческого сырья	35 337	35 487

Остатки в расчетах с ООО «Одиссейпром»

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024
<b>Дебиторская задолженность, в т.ч.</b>	284	<b>2</b>
<b>Кредиторская задолженность, в т.ч.</b>	34 159	<b>34 072</b>
-по Договорам аренды	34 159	34 072

Дивиденды по итогам 2025 года не начислялись.

**Раздел 5. Информация о затратах на энергетические ресурсы.**

В течение 2025 года основные затраты Общества на оплату использованных энергетических ресурсов входили в стоимость аренды офисов и складских помещений.

**Раздел 6. Информация об экологической деятельности организации.**

В 2025 году деятельность, оказывающая негативное воздействие на окружающую среду, Обществом не велась. Вывоз бытовых отходов производимых от деятельности Общества входит в стоимость арендной платы всех помещений арендуемых обществом .

**Раздел 7. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты**

У Общества отсутствуют судебные разбирательства, неразрешимые разногласия с ФНС РФ по состоянию на 31.12.2025г.

В отношении Общества не зарегистрировано исков органов государственной власти.

## Раздел 8. Анализ хозяйственной деятельности

Общая оценка динамики и структуры статей бухгалтерского баланса  
Структура имущества ООО «ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР ОДИССЕЙ» и источников его  
образования за 2025 год

	Показатели	По состоянию на 31.12.2024, тыс. руб.	% к валюте баланса	По состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.	% к валюте баланса	Изменения (+ -)		
						тыс. руб.	в % к величине	в удельных весах, %
<b>1</b>	<b>Актив</b>	<b>73166</b>	<b>100</b>	<b>71277</b>	100	<b>-1 889</b>	-2,58	
1170	Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы	1613	2,20	1594	2,24	-19	-1,18	0,04
1210	Запасы	34900	47,70	33374	46,82	-1526	-4,37	-0,88
1240	Денежные средства и финансовые вложения	542	0,74	102	0,14	-440	-81,18	-0,6
1230	Финансовые и другие оборотные активы	36111	49,35	36207	50,80	96	0,27	1,45
<b>2</b>	<b>Пассив</b>	<b>73166</b>	<b>100</b>	<b>71277</b>	<b>100</b>	<b>-1889</b>	-2,58	
1300	Капитал и резервы	36979	50,54	36983	51,89	4	0,01	1,35
1410.	Долгосрочные заемные средства	2000	2,73	0	0	-2000	-100	-2,73
1420	Другие долгосрочные обязательства	0	0,00	0	0	0		
1520	Кредиторская задолженность	34187	46,73	34294	48,11	107	0,31	1,38
	<b>Баланс</b>	<b>73166</b>	<b>100.00</b>	<b>71277</b>	<b>100</b>	<b>-1889</b>	-2,58	

За отчетный период величина активов ООО «ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР ОДИССЕЙ» уменьшилась на 1889 тыс. руб.

В отчетном периоде доля собственного капитала и резерва увеличилась на 8442 тыс. руб..

Удельный вес кредиторской и дебиторской задолженности в составе имущества и обязательств является значительным.

Удельный вес собственных средств – 50,54% валюты баланса

2025 год был очень не простой, размещение заказов на производстве прекратилось еще в 2024 году, Возврата в прежней деятельности скорее всего не будет, в связи с этим организация вынуждена продавать основные средства.

Генеральный директор

Кузнецов А.М.

Главный бухгалтер

Алексеева Т.А