

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВО-ДИСТРИБЬЮТОРСКАЯ КОМПАНИЯ "СИРИУС"
(ООО «ТДК «Сириус»)

ИНН 4823055490, КПП 482601001, ОГРН 1124823014513

Адрес: 398902, Липецкая обл., г. Липецк, ул. Ударников, д. 102 пом.6

1. Общая информация об организации

ООО «ТДК «Сириус» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФОБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.4 — торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Первоначальная балансовая стоимость основных средств на отчетную дату 25 713 104,32 рублей, накопленная амортизация составляет 19 960 520,72 рублей, остаточная стоимость 5 752 583,60 рублей.

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Липецк, ул. Ударников, д. 102 пом.6.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

В составе запасов на отчетную дату учтены товары на счете 41 на сумму 68 603 602,26 рублей.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием нематериальных активов и финансовых вложений соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Информация о краткосрочных и долгосрочных заемных средствах

Состав заемных средств на отчетную дату:

Долгосрочные заемные средства, задолженность по кредиту БАНК ПСБ ПАО в сумме 21 500 000,00 рублей.

Краткосрочные заемные средства, задолженность по кредиту Сбер в сумме 7 040 000,00 рублей и проценты по кредиту начисленные в сумме 352 901,21 рублей.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 661 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Баздникин Александр Александрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный Директор Баздникин Александр Александрович (Решение № 1 от 01.02.2020, бессрочно).

Главный бухгалтер — в штате отсутствует. Бухгалтерский учет ведётся силами сотрудников компании. Отчетность составляется ИП Лаврова О.П. ИНН 245722667386 по договору.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТДК «Сириус»



А.А. Баздникин