ООО «ТДС-ДЕЙМА»

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ТДС-ДЕЙМА» за 2025 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения.

ООО «ТДС-ДЕЙМА» - обладает правами юридического лица с момента его государственной регистрации 02.09.2013 года.

Место нахождения Общества: 236022, Россия, Калининградская область, г. о. город Калининград, г. Калининград, ш. Люблинское, д.6, офис 14.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТДС-ДЕЙМА».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ТДС-ДЕЙМА».

Участники Общества и уставный капитал:

Уставный капитал Общества равен 35 тыс. руб. на 31.12.2025

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2025 являются:

- В.В.Бобков с долей 33,7706 процентов;
- А.И.Бут-Гусаим с долей 33,7706 процентов;
- О.Б.Пономарев с долей 32,4588 процентов.

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом по состоянию на 31.12.2025 г. оплачен полностью.

Органы управления Общества:

- общее собрание участников;
- исполнительный орган – генеральный директор – Пономарев Олег Борисович

Основные виды деятельности:

Основным видом хозяйственной деятельности является сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 1 человек.

Обособленные подразделения и филиалы отсутствуют.

Финансовые результаты деятельности Общества

За период 2024-2025 гг. выручка Общества составила:

- за 2024 год всего 30656 тыс. руб., в т.ч. от сдачи имущества в аренду – 30656 тыс. руб.
- за 2025 год всего 29094 тыс. руб., в т.ч. от сдачи имущества в аренду –29094 тыс. руб.

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год получен в бухгалтерском учете убыток до налогообложения в сумме 3297 тыс. руб.

В 2025 году дивиденды участникам общества не начислялись.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована и составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период (п. 3 ПБУ 22/2010).

Критерием для определения существенности, признается сумма ошибки, отношение которой к соответствующей строке баланса за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Обязанности главного бухгалтера осуществляет генеральный директор.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С:Предприятие» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете. Кадровый учет и расчет оплаты труда, ведение бухгалтерского учета передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «Учет-Процессинг».

Основные средства

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Ликвидационная стоимость ОС определяется при появлении намерения о продаже объекта ОС (если не переквалифицируется в долгосрочные активы к продаже).

Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении материально-производственных запасов. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Расходы

Расходы, связанные с оказанием услуг по обработке и хранению, предоставлением имущества в аренду, и расходы для нужд управления учитываются в составе общехозяйственных расходов на счете 44 «Коммерческие расходы».

Резерв по сомнительным долгам. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Доходы.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от оказания услуг по сдаче имущества в аренду.

Остальные доходы являются прочими доходами и учитываются обособленно.

Общество применяет упрощенную форму бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, являясь малым предприятием.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Расчеты по налогу на прибыль

Система налогообложения-УСН «Доходы минус расходы». Доходы и расходы признаются кассовым методом.

3. Пояснения к статьям баланса

На дату составления отчетности исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности отсутствует.

Движение денежных средств в иностранной валюте в 2025 году отсутствовало.

Основные средства.

По состоянию на 31.12.2025 г. в составе основных средств Общества оборудование, объекты недвижимого имущества с балансовой стоимостью 102962,7 тыс. руб., земельные участки стоимостью 25033 тыс. руб.

Признаки обесценения основных средств и капитальных вложений на 31.12.2025 отсутствуют.

Запасы.

В составе строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 равен нулю.

Денежные средства.

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

1 Денежные средства на расчетном счете – 358 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025, 2,1 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024;

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2025 год составили 2 тыс. руб., в т.ч. проценты к получению 2 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 год составили 34 тыс. руб., в т.ч. РКО 30,5 тыс. руб.

Прочие расходы за 2024 год составили 151 тыс. руб., в т.ч. 36,3 тыс. руб. РКО.

Общая задолженность по кредитному инвестиционному договору 75/21 от 21.12.2021 года с банком ВТБ Банк ПАО составляет 70099,9 тыс. руб. В 2025 году выплачены проценты по кредитному договору в сумме 18801 тыс. руб.

Информация о событиях после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Информация по сегментам

Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственной помощи.

Сведения по прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

Применимость допущения непрерывности деятельности.

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности, так же своевременно предоставляется налоговая и бухгалтерская отчетность, отсутствует просроченная задолженность перед бюджетом, отсутствуют претензии со стороны контрагентов, регулярно и своевременно выплачивается заработная плата сотрудникам.

Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основному управленческому персоналу (генеральному директору) в отчетном году Обществом была начислена и выплачена заработная плата (краткосрочные вознаграждения). Долгосрочные вознаграждения отсутствовали.

Связанные стороны.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету

«Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Общий перечень связанных организации (оборотов не было):

Ближайшие связи

1. АО «Производственное предприятие «РУССКИЙ ХЛЕБ», ИНН 3905056397
2. АО «Инвестиционная компания «РУССКИЙ ХЛЕБ», ИНН 3905056380.
3. АО «КМЗ», ИНН 3905004575.
4. АО «Производственное объединение «РУССКИЙ ХЛЕБ», ИНН 3905056397.
5. АО «ЯНТАРНЫЙ ПЕКАРЬ», ИНН 3906411005
6. ООО «АГРОЦЕНТР», ИНН 3906214952.(бывшее Автокомфорт 06.10.2025)
7. ООО «АВТОЦЕНТР», ИНН 390407051 (дата прекращения 12.03.2025)
8. ООО «АРТТРЕСТ», ИНН 3906319183.(реорганизация 12.12.2025, ООО ФОРТЭКС)
9. ООО «АППАРТАМЕНТЫ», ИНН 3912016123.
10. ООО «БРЭНД МАСТЕР», ИНН 7714951170.
11. ООО «БУШЕ», ИНН 3906209600.
12. ООО «ЕВРОПЕЙСКИЕ КОНДИТЕРСКИЕ», ИНН 3905075551.
13. ООО «КАЛИНИНГРАДВИНТОРГ», ИНН 3906090440.
14. ООО «КАПУЧИНО», ИНН 3906244932.
15. ООО «КАСКАДПРОДУКТ», ИНН 3906319218.
16. ООО «КОРТЭКС», ИНН 3906178599.(реорганизация , присоединение к ООО «Фортэкс»)
17. ООО «ОРБИТА ЗДОРОВЬЯ», ИНН 3907044421.(дата прекращения 20.11.2025)
18. ООО «ОФИС-ЛЮКС», ИНН 3906139310.
19. ООО «ФАБРИКА ВКУСА», ИНН 3906362478.
20. ООО «КЕНИГСБЕККЕР КАФЕ», ИНН 3906344503.
21. ООО «ПОРТО», ИНН 3906365302.
22. ООО «ПРОМОБОРУДОВАНИЕ», ИНН 3900030490.
23. ООО «СЕМЬЯ-ИНВЕСТ», ИНН 3908041448.
24. ООО «СНАБАЛЬЯНСИМПОРТ», ИНН 3906319225.
25. ООО «СПАР-КАЛИНИНГРАД», ИНН 3906308287.
26. ООО «ТДС-АЛЬФА», ИНН 3906303659.
27. ООО «ТДС-БЕТТА», ИНН 3906302849.
28. ООО «ТДС-ВОСТОК», ИНН 3906297476.
29. ООО «ТДС-ГАММА», ИНН 3906303786 дата прекращения деятельности 12.03.2025.
30. ООО «ТДС-ДЕЙМА», ИНН 3906303698.
31. ООО «ТДС-ДЕЛЬТА», ИНН 3906303680 дата прекращения деятельности 12.03.2025.
32. ООО «ТДС-ЗАПАД», ИНН 3901502749. (реорганизация 26.11.25 присоединение к ООО ТДС-Север)
33. ООО «ПРОМО-ЛОГИСТИК», ИНН 3908037593.
34. ООО «ТДС-РИТЕЙЛ», ИНН 3906289531.
35. ООО «ТДС-САТУРН», ИНН 3906303747. (реорганизация 26.11.25 присоединение к ООО ТДС-Север)
36. ООО «ТДС-СЕВЕР», ИНН 3910501734.
37. ООО «ТДС-ТРЕЙД», ИНН 3906278843.
38. ООО «ТДС-ЮГ», ИНН 3906297363(Реорганизация присоединится к ТДС-Север)
39. ООО «ТДС-ЮПИТЕР», ИНН 3906303779.

40. ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ «СЕМЬЯ», ИНН 3906228137.
41. ООО «ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР «ГВАРДЕЙСКИЙ», ИНН 3916012313 дата прекращения деятельности 12.03.2025.
42. ООО «ТОРГСТРОЙФИНАНС», ИНН 3905608739. .(реорганизация , присоединение к ООО «Фортэкс»)
43. ООО «ТСК-ИНВЕСТ», ИНН 3906150730.
44. ООО «ФАБРИКА ВКУСА», ИНН 3905057111.
45. ООО «Финансы и недвижимость», ИНН 3906318743.
46. ООО «ФОРМУЛА ЗДОРОВЬЯ», ИНН 3906092479.
47. ООО «ФОРМУЛА ЗДОРОВЬЯ-ИНВЕСТ», ИНН 3906112365.
48. ООО «ФОРТЭКС», ИНН 3908036367.
49. ООО «ФОРУМ», ИНН 3906344479.
50. ООО «ЭКО ПЛЮС», ИНН 3905609073.
51. ООО «ЭКО ФАРМ», ИНН 3907206560.
52. ООО «ЭКО ЦЕНТР», ИНН 3907206552.
53. ООО «Инвестиционная компания «Финансы и недвижимость», ИНН 3905051416.
54. ООО «РИТЕЙЛ-ПРОЦЕССИНГ», ИНН 3906400490.
55. ООО «СКАЗКА», ИНН 3906394293.
56. ООО «КУРОРТНОЕ КАФЕ», ИНН 3912015641.
57. ООО «КРУАССАН КАФЕ» ИНН 3906406527
58. ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ «РУССКИЙ ХЛЕБ», ИНН 3900012325
59. ООО «МАНУФАКТУРА», ИНН 3906364644
60. БУТ-ГУСАИМ Андрей Иванович
61. БОБКОВ Василий Владимирович
62. БОБКОВА Галина Васильевна
63. ПОНОМАРЕВ Олег Борисович

Резерв по задолженности связанных сторон не формировался. Сомнительная задолженность отсутствуют. Задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

Бенефициарными владельцами являются участники Общества.

Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. Общество осуществляет постоянный мониторинг соответствующих рисков и принимает предотвращающие и корректирующие меры, направленные на снижение воздействия кризисных явлений. Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внешнего контроля.

Руководство Общества приняло необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества, которые позволили удержать уровень ключевых рисков в приемлемом диапазоне.

Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор Пономарев О.Б.

11 марта 2026 г.