



ООО «ТМХ ТМ»
195220, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г.
Муниципальный Округ Пискаревка, пр-кт
Непокорённых, дом 47, литера А, помещение 1-Н
(101)
main@tmh-tm.ru
ИНН 7804707025 КПП 780401001
ОГРН 1247800014912

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых
результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «ТМХ ТМ»**

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ ТМ»

Сокращённое наименование: ООО «ТМХ ТМ»

Адрес местонахождения: 195220, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Пискаревка,
пр. Непокорённых, д. 47, литера А, пом. 1-Н (101)

ИНН / КПП: 7804707025/780401001

ОГРН: 1247800014912

ОКПО: 80505984

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации
14.02.2024 г.

Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек. Участниками
являются:

- ООО "ТМХ ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ", ИНН 7703435047, с долей 51%;
- Антонов Олег Юрьевич - с долей 49%.

Основным видом деятельности Общества является Разработка компьютерного
программного обеспечения (ОКВЭД 62.01), доходы по данному виду деятельности
относятся к доходам от обычных видов деятельности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными
стандартами бухгалтерского учёта.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 14.02.2024 г. № 1-УПбух
и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»
и иными нормативными актами Российской Федерации. Изменения в учетную политику в
отчетном периоде не вносились, кроме изменений, связанных с введением ФСБУ 4/2023.

Значения показателей представлены в тысячах рублей.

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности:

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Резерв под обесценение материалов, товаров, НЗП, готовой продукции не создавался, в связи с отсутствием признаков обесценения на отчетные даты.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы. Себестоимость единицы запаса при списании (отпуске) материалов определяется с учетом всех затрат на приобретение.

К денежным эквивалентам Общество относит краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3-х месяцев.

Состав денежных средств:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчетные счета	59 050	1 388
Валютные счета	870	
Депозитные счета	2 538	16 045
ИТОГО по строке 1250 бухгалтерского баланса:	62 458	17 433

Расшифровка прочих поступлений:

Прочие поступления от текущих операций	За 2025 год	За 2024 год
Прочие поступления по текущим операциям	2 742	974
Выгоды и потери от валютно-обменных операций	182	41
Проценты по депозитам	2 257	2 534
Возврат обеспечительного платежа		2 485
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	56 877	35 778
Поступление от учредителей		10
ИТОГО по строке 4119 отчета о движении денежных средств	62 058	41 822

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- Доставка и сопровождение;
- СМР; ПНР;
- Разработка, проектирование и внедрение.

Выручка признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки товаров потребителям, выполнения работ и сдачи их результатов заказчику.

Вид выручки	2025 год	2024 год
<i>Поставка и сопровождение</i>	698 373	183 535
<i>СМР; ПНР</i>	108 770	31 076
<i>Разработка, проектирование и внедрение</i>	80 501	11 534
ИТОГО по строке 2110 отчета о финансовых результатах	887 644	226 145

Бухгалтерская отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

3. Запасы
3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	19 121	-	749 224	(668 688)	-	-	X	X	99 658	-
	За 2024 г.	-	-	216 234	(197 113)	-	-	X	X	19 121	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 587	-	42 045	(11 653)	-	-	(24 635)	-	8 344	-
	За 2024 г.	-	-	12 080	(4 457)	-	-	(5 036)	-	2 587	-
Товары	За 2025 г.	3 306	-	478 852	(366 099)	-	-	(41 919)	-	74 139	-
	За 2024 г.	-	-	136 843	(133 539)	-	-	3	-	3 306	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	13 228	-	228 327	(290 935)	-	-	66 554	-	17 174	-
	За 2024 г.	-	-	67 312	(59 118)	-	-	5 034	-	13 228	-

4. Дебиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифи цировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственно й жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановлен ие резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	81 609	-	582 197	-	(79 338)	-	-	-	584 468	-
	За 2024 г.	-	-	81 609	-	-	-	-	-	81 609	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 904	-	18 051	-	(24 904)	-	-	-	18 051	-
	За 2024 г.	-	-	24 904	-	-	-	-	-	24 904	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	53 740	-	559 021	-	(53 620)	-	-	-	559 141	-
	За 2024 г.	-	-	53 740	-	-	-	-	-	53 740	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	4 719	-	-	-	-	-	4 719	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 146	-	102	-	-	-	-	-	2 248	-
	За 2024 г.	-	-	2 146	-	-	-	-	-	2 146	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	71	-	39	-	(67)	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	-	-	71	-	-	-	-	-	71	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	722	-	241	-	(722)	-	-	-	241	-
	За 2024 г.	-	-	722	-	-	-	-	-	722	-
Итого	За 2025 г.	81 609	-	582 197	-	(79 338)	-	-	X	584 468	-
	За 2024 г.	-	-	81 609	-	-	-	-	X	81 609	-

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	109 412	620 748	-	(99 831)	-	-	630 329
	За 2024 г.	-	109 412	-	-	-	-	109 412
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	60 877	322 745	-	(61 174)	-	-	322 448
	За 2024 г.	-	60 877	-	-	-	-	60 877
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39 618	194 603	-	(38 574)	-	-	195 647
	За 2024 г.	-	39 618	-	-	-	-	39 618
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	23	-	-	-	-	23
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22	25	-	(22)	-	-	25
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	-	22
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 129	33 704	-	-	-	-	35 833
	За 2024 г.	-	2 129	-	-	-	-	2 129
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 031	62 149	-	-	-	-	66 180
	За 2024 г.	-	4 031	-	-	-	-	4 031
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 664	7 492	-	-	-	-	10 156
	За 2024 г.	-	2 664	-	-	-	-	2 664
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	72	7	-	(61)	-	-	18
	За 2024 г.	-	72	-	-	-	-	72
Итого	За 2025 г.	109 412	620 748	-	(99 831)	-	X	630 329
	За 2024 г.	-	109 412	-	-	-	X	109 412

5.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 216	43 386	14 740	1 575	32 287
	За 2024 г.	-	5 628	412	-	5 216
в том числе: Резерв под гарантийный ремонт	За 2025 г.	-	24 652	1 522	1 545	21 585
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 216	18 735	13 219	30	10 702
	За 2024 г.	-	5 628	412	-	5 216

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	432 531	142 957
Затраты на оплату труда	205 345	63 314
Отчисления на социальные нужды	50 488	11 080
Амортизация	294	38
Прочие затраты	44 556	16 510
Итого по элементам	733 213	233 899
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 498)	(13 228)
Итого расходы по обычным видам деятельности	730 715	220 671

7. Себестоимость, коммерческие расходы, управленческие расходы

7.1. Себестоимость

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	434 146	139 827
Затраты на оплату труда	158 464	39 524
Отчисления на социальные нужды	38 086	6 920
Прочие затраты	21 672	6 394
Итого по элементам	652 368	192 665

7.2. Коммерческие расходы

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Представительские расходы	54	
Командировочные расходы	1 242	
Реклама	351	
Расходы после выпуска продукции	295	
Прочие затраты	52	
Итого по элементам	1 994	0

7.3. Управленческие расходы

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 312	513
Затраты на оплату труда	45 152	15 478
Отчисления на социальные нужды	10 483	2 680
Командировочные расходы	636	965
Расходы на оргтехнику и ИТ	3 225	3 142
Аудиторские услуги	150	
Аренда	3 160	2 029
Охрана труда	383	
Расходы на ремонты зданий и сооружений	5 587	513
Расходы на обучение и развитие персонала	215	
Расходы на поиск и подбор персонала	863	272
ДМС	2 417	687
Прочие затраты	2 771	1 727
Итого по элементам	76 354	28 006

Дата 04.03.2026 г.

Генеральный директор

П. А. Святненко